

FN.0232.8.2021

Analiza i funkcjonowanie spółek miejskich.



RACIBÓRZ

1217

MAJ 2021

Spis treści:

- I. Wprowadzenie
- II. Informacje na temat funkcjonowania spółek komunalnych
 - 1. Przedsiębiorstwo Komunalne sp. z o.o.
 - a) informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - b) sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r.
 - c) analiza finansowa
 - 2. Wodociągi Raciborskie sp. z o.o.
 - a) Informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - b) sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r.
 - c) analiza finansowa
 - 3. Przedsiębiorstwo Robót Drogowych sp. z o.o.
 - a) informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - b) sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r.
 - c) analiza finansowa
 - 4. Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o.
 - a) informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - b) sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r.
 - c) analiza finansowa
 - 5. Zakład Zagospodarowania Odpadów sp. z o.o.
 - a) informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - b) sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r.
 - c) analiza finansowa.
 - 6. Unia sp. z o.o.
 - a) informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - b) sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r.
 - c) analiza finansowa.

Działalność spółek miejskich

W celu realizacji zadań użyteczności publicznej Miasto Racibórz posiada udziały w spółkach prawa handlowego o kapitale na 31.12.2020 r.:

- Przedsiębiorstwo Komunalne sp. z o.o. – 10.536.000 zł,
- Wodociągi Raciborskie sp. z o.o. – 36.558.000,00 zł,
- Przedsiębiorstwo Robót Drogowych sp. z o.o. – 1.538.000 zł,
- Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o. – 23.584.500 zł,
- Zakład Zagospodarowania Odpadów sp. z o.o. – 8.833.500,00 zł,
- Unia sp. z o.o. – 150.000 zł.

W poniższej tabeli zestawione są podstawowe dane charakteryzujące sytuację finansową spółek oraz osiągnięte wyniki (w zł) za rok 2019 i 2020

Spółki	Lata	Suma bilansowa	Wynik Finansowy	Przychody ze sprzedaży	Koszty operacyjne
Przedsiębiorstwo Komunalne	2019	7 744 188,92	- 667 562,92	9 868 324,98	10 933 041,48
	2020	8 605 811,32	718 160,21	10 347 628,96	10 492 386,65
Przedsiębiorstwo Robót Drogowych	2019	10 498 742,34	657 600,21	28 432 230,10	27 717 942,80
	2020	8 797 263,73	146 976,84	21 919 141,69	21 501 576,14
Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	2019	41 246 706,67	338 921,34	2 056 333,24	1 517 824,52
	2020	45 631 485,19	429 096,56	2 187 295,20	1 680 600,32
Wodociągi Raciborskie	2019	57 923 661,07	937 935,52	31 981 012,20	30 572 681,63
	2020	57 299 906,14	556 870,03	32 315 663,60	31 821 243,49
Zakład Zagospodarowania Odpadów	2019	15 338 719,83	171 084,84	4 956 824,32	4 751 881,64
	2020	16 129 393,04	112 797,86	5 626 955,64	5 389 968,02
Unia	2020	12 797,04	- 211 945,50	71 296,54	358 156,04

Pozostałe dane o stanie zatrudnienia, wskaźnikach rentowności i charakterystyce spółek znajdują się w rozdziale/ załączniku pod nazwą Analiza spółek

Zadania własne gminy oraz sposób ich realizacji regulują m.in. ustawy:

- samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.),
- gospodarce komunalnej (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 679).

Zgodnie z nimi zaspokojenie zbiorowych potrzeb społeczności lokalnej należy do zadań własnych gminy. Obejmują one między innymi sprawy:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych,
- zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- utrzymania gminnych obiektów użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych
- tworzenia warunków organizacyjnych, sprzyjających rozwojowi sportu.

W celu wykonywania swych zadań gmina może tworzyć jednostki organizacyjne, a także zawierać umowy z innymi podmiotami, w tym z organizacjami pozarządowymi.

Jednak działalność gospodarcza gminy podlega ograniczeniom prawa. Gmina oraz inna gminna osoba prawna może prowadzić działalność gospodarczą wykraczającą poza zadania o charakterze użyteczności publicznej wyłącznie w przypadkach określonych w odrębnej ustawie. To ustawa o gospodarce komunalnej określa zasady i formy gospodarki komunalnej jednostek samorządu terytorialnego.

Gospodarka komunalna obejmuje w szczególności zadania o charakterze użyteczności publicznej, których celem jest bieżące i nieprzerwane zaspokojenie zbiorowych potrzeb ludności w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych. Ustawa o gospodarce komunalnej dopuszcza prowadzenie gospodarki komunalnej m.in. w formie spółek prawa handlowego.

Poza sferą użyteczności publicznej gmina może tworzyć spółki prawa handlowego i przystępować do nich jeśli zostaną spełnione dwa warunki tj. istnieją niezaspokojone potrzeby wspólnoty samorządowej na rynku lokalnym oraz występujące bezrobocie w znacznym stopniu wpływa ujemnie na poziom życia wspólnoty samorządowej, a zastosowanie innych działań wynikających z obowiązujących przepisów środków prawnych nie doprowadziło do aktywizacji gospodarczej, a w szczególności do znacznego ożywienia rynku lokalnego lub trwałego ograniczenia bezrobocia. Poza sferą użyteczności publicznej gmina może tworzyć spółki prawa handlowego i przystępować do nich również wówczas, jeżeli zbycie składnika mienia komunalnego mogącego stanowić wkład niepieniężny gminy do spółki albo też rozporządzenie nim w inny sposób spowoduje dla gminy poważną stratę majątkową.

Ograniczenia dotyczące tworzenia spółek prawa handlowego i przystępowania przez gminę do nich nie mają zastosowania do posiadania przez gminę akcji lub udziałów spółek zajmujących się czynnościami bankowymi, ubezpieczeniowymi oraz działalnością doradczą, promocyjną, edukacyjną i wydawniczą na rzecz samorządu terytorialnego, a także innych spółek ważnych dla rozwoju gminy, w tym klubów sportowych działających w formie spółki kapitałowej.

MIASTA RACIBÓRZ
DOPROSIŁ SIĘ INTERESANTÓW

Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.
47-400 Racibórz, ul. Adamczyka 10
32/415 35 77 wew. 132 fax 32/419 07 17
REGON 272347744 NIP 639-00-01-529 BDO 000017633
ING B.ŚL.SA K-cs O/Racibórz
40 1060 1320 1000 0004 0002 0701

26. 03. 2021 ~~FN~~
12326.....zał.....

Załącznik Nr II.1.a
do analizy i funkcjonowania spółek miejskich

**KWARTALNA INFORMACJA O SPÓŁCE
PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE SP. Z O.O.**

Według stanu na dzień: 2020-12-31

A. Podstawowe dane o spółce:

REGON	2	7	2	3	4	7	7	4	4
-------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NIP	6	3	9	-	0	0	0	-	1	5	-	2	9
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1. Adres:

Ulica: Adamczyka 10
Kod pocztowy: 47-400
Miejscowość: Racibórz
Województwo: śląskie

2. Telefon:

Numer kierunkowy: 32
Centrala: 32 415 35 77
FAX: 32 419 07 17
Prezes: 32 415 35 77 wew. 155

3. Adres e-mail:

Zarząd: Bogdan Gawliczek - Prezes Zarządu Adres
e-mail: prezes@pk-raciborz.pl

4. Data zarejestrowania Spółki: 2002-09-17

rok-miesiąc-dzień

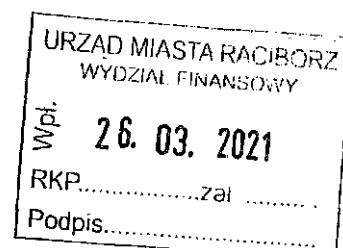
5. Numer KRS oraz nazwa i siedziba sądu rejestrowego: 0000125096 Sąd Rejonowy Gliwice

6. Wysokość kapitałów w zł:

Wyszczególnienie	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec kwartału sprawozdawczego
1	2	3
Kapitał własny w tym:		
Kapitał zakładowy	9 916 000,00	10 536 000,00 12.05.2020
Kapitał zapasowy		
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		
Inne kapitały rezerwowe		

(Uwaga: przy zmianie wielkości kapitału zakładowego należy podać datę wpisania zmiany do rejestru sądowego)

7. Wartość nominalna 1 akcji/udziału: 500,00zł



B. Informacja o kształtowaniu się przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia:

Wyszczególnienie	Cały poprzedni rok	Kwartał sprawozdawczy roku poprzedniego	Kwartał sprawozdawczy roku bieżącego
1	2	3	5
1. PMWBO w zł bez wypłat z zysku	3 621	3 721	3 962
2. Zatrudnienie			
2 a) pracujący w osobach - stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego kwartał	107	107	105
2 b) przeciętna liczba zatrudnionych	105	106	101

PMWBO - przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto ogółem

C. Informacje dodatkowe:**1. Dane ekonomiczne (według stanu na koniec kwartału):**

Wynik brutto - narastająco w roku (w tys. zł.)	718
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	718
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	1 032
W tym zobowiązania długoterminowe (w tys. zł.)	0

2. Wykonanie zadań przyjętych w planie rocznym pod względem rzeczowym:

- 1) wykonanie planu usług komunalnych
 - a) narastająco brutto w roku (tys. zł.) : 10 336 (netto)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 2) wykonanie planu remontów
 - a) narastająco brutto (w tys. zł.) : 107 (netto)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 3) wykonanie planu inwestycji
 - a) narastająco brutto w roku (w tys. zł.) : 666 (netto)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 4) wykonanie innych zadań zleconych do wykonania przez spółkę

2.1. Informacja o problemach powstałych w toku wykonywania zadań:

Nadal występują problemy związane z frekwencją pracowników – większa liczba zwolnień chorobowych.....

.....

.....

.....

.....

3. Wskaźniki ekonomiczne:

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika
		Poprzedni rok	Bieżący rok	
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	- 6,26	6,37	
2	Rentowność majątku ogółem w %	- 8,62	8,35	
3	Rentowność kapitałów własnych w %	- 6,73	6,82	
4	Wskaźnik obrotowości należności	17,45	15,36	88,02
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	10,6	8,15	76,89
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	13,20	11,99	90,83
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	44	56	127,27
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	0,59	2,11	357,63
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	0,87	1,95	224,14
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,44	1,21	275,00

3.1. Czy spółka terminowo reguluje zobowiązania (należy uwzględnić także zobowiązania objęte układem i sprolongowane):

☒ Tak

☐ Nie

Kwota zaległych zobowiązań w zł.

☐ Nie dotyczy

Uwaga: W przypadku nieterminowego regulowania któregośkolwiek z zobowiązań należy dołączyć informację na temat zadłużenia, jego przyczyn i okresu jakiego dotyczy.

4. Wykorzystanie amortyzacji na odtworzenie majątku produkcyjnego:

LP	Wyszczególnienie	Cały rok poprzedni	Kwartał sprawozdawczy narastająco	
			W roku poprzednim	W roku bieżącym
1	Naliczona od początku roku kwota amortyzacji w zł.	722 949,71	722 949,71	815 865,72
2	Wydatkowana od początku roku kwota na odtworzenie majątku produkcyjnego w zł.	362 132,94 w tym leasing 154 070,42	362 132,94 w tym leasing 154 070,42	914 502,35 w tym leasing 248 226,57
3	(wiersz 2: wiersz 1) *100%	50,1	50,1	112,1

5. Zdolność kredytowa:

5.1 Okres sprawozdawczy narastająco w poprzednim roku:

☒

była

☐

brak

5.2 Okres sprawozdawczy narastająco w bieżącym roku:

☒

była

☐

brak

6. W przypadku wystąpienia straty netto, utraty zdolności kredytowej lub braku płynności finansowej należy podać przyczyny oraz opis działań mających na celu poprawę kondycji spółki:

7. Ocena bieżącej sytuacji ekonomicznej w spółce:

Sytuacja ekonomiczna spółki znacznie się poprawiła .

8. Ocena sytuacji społecznej w spółce:

Nie ma sygnałów o problemach, wynagrodzenia wypłacane są o czasie. Sytuacja zdrowotna wszystkich pracowników jest dobra, przestrzegane są zabezpieczenia i procedury dot. korono wirusa.

9. Zagrożenia działalności spółki:

Występują zagrożenia związane z epidemią. Staramy się na bieżąco kontrolować sytuację.

10. Informacja o przeprowadzonych w spółce kontrolach i ich wynikach:

1. Powiatowy Lekarz Weterynarii w Raciborzu - termin: 08.10.2020r. w zakresie prawidłowego funkcjonowania schroniska oraz postępowania z produktami ubocznymi pochodzenia zwierzęcego – zakończenie Protokołem kontroli nr 24118601/08.10.2020 oraz Protokołem z kontroli zgodności nr 19/2020 z dnia 08.10.2020r.
2. Urząd Miasta Racibórz - termin 08.12.2020r. w zakresie: sprawdzenia prawidłowości realizacji umowy nr 30/2019 z dnia 28.06.2019r. na prowadzenie Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt na rzecz Gminy Racibórz.

11. Kadencja Zarządu:

Imię i nazwisko	Funkcja	Data powołania	Data wygaśnięcia kadencji
Bogdan Gawliczek	Prezes Zarządu	24.01.2019r.	

Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.
47-400 Racibórz, ul. Adamczyka 10
32/415 35 17 wew. 132 fax 32/419 07 17
REGON 272347754 NIP 639-00-01-529 BDO 000017653
INCE 111 SA K-ca O/Racibórz
49 105 111 1000 0004 0000 1701

Prezes Zarządu

Bogdan Gawliczek

Prezes Zarządu

D. Działalność Rady Nadzorczej

1. Rada Nadzorcza:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Krzysztof Burek	Przewodniczący	Wspólnika	28.05.2020r.	
Natalia Lewandowska-Fac	Zastępca Przewodniczącego	Wspólnika	28.05.2020r.	
Piotr Janas	Członek	Wspólnika	28.05.2020r.	

1.1. Reprezentanci Wspólnika w Radzie Nadzorczej

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Krzysztof Burek	Przewodniczący	Wspólnika	28.05.2020r.	
Natalia Lewandowska-Fac	Zastępca Przewodniczącego	Wspólnika	28.05.2020r.	
Piotr Janas	Członek	Wspólnika	28.05.2020r.	

2. Posiedzenia Rady Nadzorczej – obecność członków Rady:

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków Rady	Ilość nieobecnych członków Rady	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwiła nieobecność
29.10.2020r.	3	0	-----	----

3. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej – istotne sprawy objęte porządkiem obrad:

1. Informacja kwartalna III kw.2020r.
2. Sprawy różne.

4. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym (IV kw. 2020r):

Spółka za cztery kwartały 2020 roku uzyskała dodatni wynik finansowy w wysokości 718 tys. zł. W analogicznym okresie zeszłego roku Spółka wykazała stratę – 667 tys. zł. Jest to wynik bez precedensu w ostatnich latach funkcjonowania Spółki.

W związku z tym wszystkie wskaźniki finansowe Spółki uległy istotnej poprawie, przykładowo Rentowność kapitału własnego to poprawiła się z – 6,73% do + 6,82%.

Tak dobry wynik Spółki w 2020 roku to efekt działań redukcji kosztów i wzrostu przychodów w najistotniejszych sferach działalności Spółki. Najważniejszy wkład miały obszary Higieny Komunalnej i Transportu (wzrost przychodów o 460 tys. zł przy podobnym poziomie kosztów poprawa wyniku była praktycznie w takim samym wymiarze) i przewozów pasażerskich (poprawa wyniku o ponad 600 tys. zł). Dodatkowo poprawiła się rentowność funkcjonowania innych obszarów, takich jak schronisko dla zwierząt (zmniejszenie w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego straty o 50 tys. zł.).

W tej sytuacji Spółce udało się po raz pierwszy od wielu lat wykazać pozytywny wynik finansowy ze swojej działalności za pełne cztery kwartały roku.



5. Ocena pracy Zarządu oraz działania dyscyplinujące Zarząd Spółki podjęte przez Radę Nadzorczą:

Rada Nadzorcza bardzo pozytywnie ocenia pracę Zarządu w Spółce i jego skuteczność w roku 2020.

Szczególnie wysoko w tym roku należy ocenić doprowadzenie przez Zarząd osiągnięcia przez Spółkę bardzo dobrego wyniku finansowego. Należy podkreślić, że do tej pory od wielu lat Spółka generowała stratę finansową, co odbijało się na jej standing finansowym oraz możliwościach rozwoju. Umiejętne wykorzystanie sprzyjających okoliczności oraz dobre relacje z otoczeniem pozwoliły na urealnienie strony przychodowej z Miastem (poprzez doprowadzenie do skutecznej aneksacji umów in-house) oraz rezygnacja z nierentownych linii autobusowych pozwoliło Zarządowi osiągnąć dodatnie wyniki i poprawić sytuację firmy.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zarządzenie Spółką w trudnym okresie pandemii oraz dbanie o odpowiedni stan infrastruktury firmy oraz taboru samochodowego i autobusowego.

Z racji pozytywnej oceny pracy Zarządu oraz pozytywnych efektów pracy nie było konieczności podejmowania żadnych działań dyscyplinujących Zarząd.

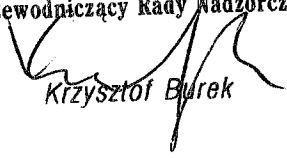
6. Realizacja w okresie sprawozdawczym szczególnych zadań zleconych Radzie Nadzorczej:

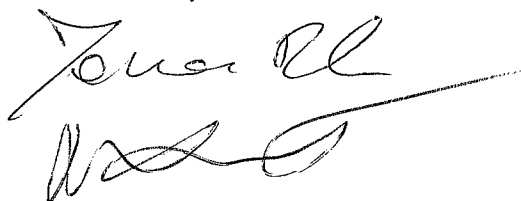
W efekcie wystosowania w 21.05.2020 roku przez Radę Nadzorczą wniosku o odnośnie przygotowania Spółki do uczestnictwa w działaniach dotyczących gospodarki odbioru odpadów komunalnych w Raciborzu Zarząd opracował odpowiedni Raport. Treść Raportu była przedstawiona w IV kwartale Radzie Nadzorczej i przyjęta na posiedzeniu RN na początku stycznia 2021.

Poza powyższym wnioskiem nie było innych tematów lub zadań dla Zarządu.

RADA NADZORCZA
Przedsiębiorstwa Komunalnego
Spółka z o.o. w Raciborzu
ul. K. Adamczyka 10
47-400 RACIBÓRZ

Przewodniczący Rady Nadzorczej


Krzysztof Burek



BILANS
sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	6 340 936,18	6 573 458,92	A	Kapitał (fundusz) własny	4 880 176,58	3 542 016,37
I	Wartości niematerialne i prawne	60 001,57	10 240,65	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 536 000,00	9 916 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	60 001,57	10 240,65	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 280 934,61	6 563 218,27	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	6 180 940,63	6 387 045,93		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 009 072,40	1 009 072,40		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 580 752,98	1 657 691,59	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 373 983,63	-5 706 420,71
c)	urządzenia techniczne i maszyny	622 660,79	305 321,59	VI	Zysk (strata) netto	718 160,21	-667 562,92
d)	środki transportu	2 905 354,91	3 413 560,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	63 099,55	1 400,35	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 725 634,74	4 202 172,55
2	Środki trwałe w budowie	99 993,98	176 172,34	I	Rezerwy na zobowiązania	1 057 469,37	1 207 197,09
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 057 469,37	1 207 197,09
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	930 924,22	935 634,45
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	126 545,15	271 562,64
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 032 072,28	1 022 013,33
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 029 403,00	1 018 558,24
B	Aktywa obrotowe	2 264 875,14	1 170 730,00	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	163 136,04	161 888,68	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	163 136,04	161 888,68	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	254 907,22	285 782,47
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	254 907,22	285 782,47
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	86 645,27	93 606,10
II	Należności krótkoterminowe	765 629,29	441 916,63	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	359 320,92	364 053,20
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	218 501,84	215 469,18
	– do 12 miesięcy			i)	inne	110 027,75	59 647,29
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	2 669,28	3 455,09
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 636 093,09	1 972 962,13
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 636 093,09	1 972 962,13
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	1 151 767,90	1 636 093,09
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	484 325,19	336 869,04
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	765 629,29	441 916,63				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	759 595,43	436 923,45				
	– do 12 miesięcy	759 595,43	436 923,45				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 033,86	4 743,18			
c)	inne	0,00	250,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 248 810,45	449 225,01			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 248 810,45	449 225,01			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 248 810,45	449 225,01			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 239 641,75	116 387,82			
	– inne środki pieniężne	9 168,70	332 837,19			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	87 299,36	117 699,68			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	8 605 811,32	7 744 188,92			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 605 811,32	7 744 188,92

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Alicja Grygiel

Prezes Zarządu
 Bogdan Gawliczek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PRZEDSIĘBIORSTWO
KOMUNALNE SP. Z O.O.
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(warlant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 347 628,96	9 868 324,98
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 335 592,23	9 815 000,42
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	10 137,70	19 871,29
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 899,03	33 453,27
B	Koszty działalności operacyjnej	10 492 386,65	10 933 041,48
I	Amortyzacja	815 865,72	722 949,71
II	Zużycie materiałów i energii	1 817 681,17	2 423 186,57
III	Usługi obce	969 540,38	931 327,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	378 597,33	447 904,18
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	5 087 719,65	4 962 193,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 278 602,43	1 257 607,13
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	142 499,21	161 929,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 880,76	25 943,21
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	144 757,69	1 064 716,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	924 177,52	786 352,34
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 744,74	57 051,39
II	Dotacje	336 869,04	336 351,12
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	579 563,74	392 949,83
E	Pozostałe koszty operacyjne	45 404,74	378 055,81
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 719,31	11 139,59
III	Inne koszty operacyjne	29 685,43	366 916,22
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	734 015,09	666 419,97
G	Przychody finansowe	1 788,66	3 349,17
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 788,66	3 349,17
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	17 643,54	14 492,12
I	Odsetki, w tym:	17 643,54	14 492,12
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	718 160,21	667 562,92
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	718 160,21	667 562,92

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Alicja Gryglej

Prezes Zarządu
Bogdan Gawliczek

**Analiza finansowa
Przedsiębiorstwa Komunalnego
na dzień 31.12.2020 r.**

1. Po analizie sprawozdań finansowych na dzień 31.12.2020 r. stwierdzono, że:

- 1) bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 8.605.811,32 zł
- 2) rachunek zysków i strat wykazuje zysk na działalności gospodarczej w wysokości 718.160,21 zł (na koniec 2019 r. odnotowano stratę w wysokości 667.562,92 zł)
- 3) przychody ze sprzedaży w 2020 r. wynoszą 10.347.628,96 zł, co stanowi wzrost o 4,63 % w stosunku do wartości sprzedaży w 2019 r., która wynosiła 9.868.324,98 zł, (kwotowo o 479.303,98 zł).

Struktura przychodów z tytułu sprzedaży usług działalności podstawowej przedstawia się następująco:

- a) oczyszczanie – 2.625.094,68 zł (wzrost o 535.533,39 zł.),
- b) wywóz nieczystości stałych – 144.300,00 zł (spadek o 18.357,07 zł),
- c) administrowanie targowiskiem – 247.366,17 zł (spadek o 3.327,47 zł),
- d) przewozy pasażerskie kursowe – 3.561.123,87 zł (spadek o 113.127,18 zł),
- e) naprawy pojazdów – 21.496,06 zł (spadek o 52.856,96 zł),
- f) utrzymanie i konserwacja zieleni – 2.434.558,11 zł (spadek o 65.500,54 zł),
- g) utrzymanie schroniska dla zwierząt – 631.515,40 zł (wzrost o 78.135,79 zł),
- h) pozostałe – 416.483,46 zł (spadek o 93.544,63 zł),
- i) strefa płatnego parkowania – 253.654,48 zł

- 4) koszty działalności operacyjnej w 2020 r. wynoszą 10.492.386,65 zł., co stanowi wzrost o 4,03 % kosztów w 2019 r. (tj. 10.933.041,48 zł).

Znaczący wzrost kosztów odnotowano w grupach:

- wynagrodzenia – wzrost o 125.526,10 zł,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne – wzrost o 20.995,30 zł,
- usługi obce - wzrost o 38.213,22 zł,
- amortyzacja - wzrost o 92.916,01 zł

Spadek kosztów odnotowano w pozycji: zużycie materiałów i energii – spadek o 605.505,40 zł.

- 5) stan należności krótkoterminowych na koniec 2020 r. wynosi 765.629,29 zł, stan na koniec 2019 r. wynosił 441.916,63 zł i jest wyższy od analogicznego okresu poprzedniego roku o 73,25 % (kwotowo wzrost o 323.712,66 zł).
- 6) stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2020 wynosi 1.032.072,28 zł, stan na koniec 2019 r. wynosił 1.022.013,33 zł i jest wyższy od analogicznego okresu poprzedniego roku o 0,98% (kwotowo wzrost o 10.058,95 zł).
- 7) stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym na koniec 2020 r. wynosi 1.239.641,75 zł, inne środki pieniężne (lokata terminowa) 9.168,70 zł stan na koniec

2019 r. to 116.387,82 zł (wzrost kwotowo o 1.123.253,93 zł), inne środki pieniężne 332.837,19 zł.

- 8) stan zatrudnienia w spółce w 2020 r. wynosi 105 osób, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez wypłat nagród z zysku wynosiło 3.962 zł, w 2019 r. stan zatrudnienia wynosił 107 osób, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie wynosiło 3.721 zł.

2. Analiza wskaźnikowa:

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika
		Poprzedni rok	Bieżący rok	
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	-6,26	6,37	-
2	Rentowność majątku ogółem w %	-8,62	8,35	-
3	Rentowność kapitałów własnych w %	-6,73	6,82	-
4	Wskaźnik obrotowości należności	17,45	15,36	88,02
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	10,6	8,15	76,89
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	13,20	11,99	90,83
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	44	56	127,27
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	0,59	2,11	357,63
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	0,87	1,95	224,14
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,44	1,21	275,00

3. Podsumowanie

Na podstawie bilansu oraz rachunku zysku i strat na dzień 31.12.2020 r. należy stwierdzić, że w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku spółka wykazuje dobre wyniki finansowe. Odnotowano wzrost przychodów w stosunku do poprzedniego roku o 4,63 %, przy równoczesnym wzroście kosztów działalności operacyjnej o 4%. Koszty działalności operacyjnej w wysokości 10.492.386,65 zł są wyższe od przychodów które wynoszą 10.347.628,96 zł. Spółka wykazała na dzień 31.12.2020 r. zysk w wysokości 718.160,21 zł. Pozostałe przychody operacyjne wyniosły 924.177,52 zł (rozliczenie dotacji z Urzędu Marszałkowskiego autobusów równoległe z amortyzacją oraz inne przychody operacyjne w tym umorzenie podatków lokalnych, rozwiązanie rezerw na świadczenia pracowników). Spółka z działalności podstawowej w okresie sprawozdawczym, poniosła stratę w wysokości -144.757,69 zł natomiast w 2019 r. strata wyniosła 1.064.716,50 zł. Na wysokość osiągniętego zysku zgodnie z przedstawioną informacją wpływ miały działania w obszarze Higieny Komunalnej i Transportu oraz przewozów pasażerskich. Dodatkowo zwrócić uwagę należy na poprawę rentowności funkcjonowania schroniska dla zwierząt.

W związku z efektem dobrego wyniku finansowego nastąpiła poprawa rentowności spółki w stosunku do poprzedniego roku. Zmniejszeniu uległ wskaźnik obrotowości należności z 17,45

w roku poprzednim do 15,36 w roku 2020, co świadczy o zmniejszeniu zdolności spółki do regulowania zobowiązań.

Spadkowi uległ wskaźnik udziału zapasów w majątku obrotowym, który na koniec 2020 r. wyniósł 8,15% w stosunku do 10,6% roku poprzedniego. Pogorszeniu uległy wskaźniki cyklu spłaty zobowiązań w dniach i zobowiązań krótkoterminowych z 44 dni do 56 dni. Spółka terminowo reguluje zobowiązania. Wskaźniki zadłużenia informują o bieżącej zdolności firmy do terminowej spłaty zadłużenia. Wskaźnik ogólnego zadłużenia uległ zmniejszeniu z 13,20% w roku 2019 do poziomu 11,99% w roku bieżącym, co należy ocenić pozytywnie, ponieważ zmniejszeniu ulega zaangażowanie kapitałów dłużnych w finansowaniu działalności spółki. Spółka nie wykazuje zobowiązań długoterminowych, natomiast stan zobowiązań krótkoterminowych jest wyższy (wzrost o 10.058,95 zł) od roku poprzedniego. Nastąpił spadek o 336.869,04 zł rozliczeń międzyokresowych w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego - odpis z dotacji równoległy do amortyzacji. Wskaźniki płynności osiągnęły wartości dodatnie, wyższe niż w roku poprzednim, co wskazuje poprawę zdolności do terminowego regulowania bieżących zobowiązań firmy. Posiadany majątek w postaci środków trwałych w wysokości 6.180.940,63 zł wystarczyłby na spłatę zobowiązań firmy w wysokości 3.725.634,74 zł.

4. Zagrożenia działalności spółki zgodnie z informacją Rady Nadzorczej oraz Zarządu.

Bazując na aktualnych danych w sprawozdaniu za 2020 r. należy stwierdzić, że sytuacja ekonomiczna spółki znacząco się poprawiła względem roku poprzedniego. W ocenie Rady Nadzorczej, umiejętnie wykorzystano sprzyjające okoliczności oraz dobre relacje z otoczeniem, co pozwoliło na urealnienie strony przychodowej. Na poprawę sytuacji spółki wpłynęła, także rezygnacja z nierentownych linii autobusowych.

Zagrożenia mogą być związane z epidemią, jednak spółka na bieżąco stara się kontrolować sytuację.

KWARTALNA INFORMACJA O SPÓŁCE: WODOCIĄGI RACIBORSKIE SP. Z O.O.

Według stanu na dzień: **2020-12-31**
rok-miesiąc-dzień

A. Podstawowe dane o spółce:

REGON	240	43	23	63	
-------	-----	----	----	----	--

NIP	6	3	9	-	1	8	9	-	4	9	-	7	2
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1. Adres:

Ulica: **1 MAJA 8**

Kod pocztowy: **47-400**

Miejscowość: **RACIBÓRZ**

Województwo: **ŚLĄSKIE**

2. Telefon:

Numer kierunkowy: **32**

Centrala: **415 30 33**

FAX: **415 24 18**

Prezes: **415 24 18**

3. Adres e-mail:

Zarząd: wodociagi@wodociagiraciborskie.pl

Adres e-mail: wodociagi@wodociagiraciborskie.pl

4. Data zarejestrowania Spółki: **2006-08-10**

rok-miesiąc-dzień

5. Numer KRS oraz nazwa i siedziba sądu rejestrowego: **0000263735 Sąd Rejonowy**

6. Wysokość kapitałów w zł:

Wyszczególnienie	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec kwartału sprawozdawczego
1	2	3
Kapitał własny w tym:	40 267 713,44	40 824 583,47
Kapitał zakładowy	36 558 000,00	36 558 000,00
Kapitał zapasowy	2 771 777,92	3 709 713,44
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		
Inne kapitały rezerwowe		

(Uwaga: przy zmianie wielkości kapitału zakładowego należy podać datę wpisania zmiany do rejestru sądowego)

7. Wartość nominalna 1 akcji/udziału: **500,00**

B. Informacja o kształtowaniu się przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia:

Wyszczególnienie	Cały poprzedni rok	Kwartał sprawozdawczy roku poprzedniego	Kwartał sprawozdawczy roku bieżącego
1	2	3	5
1. PMWBO w zł bez wypłat z zysku	4188,40	4505,57	4478,90
2. Zatrudnienie			
2 a) pracujący w osobach - stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego kwartał	145	145	147
2 b) przeciętna liczba zatrudnionych	146	147	148

PMWBO - przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto ogółem

C. Informacje dodatkowe:**1. Dane ekonomiczne (według stanu na koniec kwartału):**

Wynik brutto - narastająco w roku (w tys. zł.)	759,26
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	556,87
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	16 475,32
W tym zobowiązania długoterminowe (w tys. zł.)	2 420,82

2. Wykonanie zadań przyjętych w planie rocznym pod względem rzeczowym:

- 1) wykonanie planu usług komunalnych
 - a) narastająco brutto w roku (tys. zł.)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 2) wykonanie planu remontów ...
 - a) narastająco brutto (w tys. zł.)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 3) wykonanie planu inwestycji
 - a) narastająco brutto w roku (w tys. zł.) 4.062,33.....
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego 110 %.....
- 4) wykonanie innych zadań zleconych do wykonania przez spółkę

2.1. Informacja o problemach powstałych w toku wykonywania zadań: nie dotyczy

.....

3. Wskaźniki ekonomiczne:

Lp.	Wskaźnik *	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika
		Poprzedni rok	Bieżący rok	
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	2,93	1,72	58,70
2	Rentowność majątku ogółem w %	1,62	0,97	59,88
3	Rentowność kapitałów własnych w %	2,33	1,36	58,37
4	Wskaźnik obrotowości należności	10,79	10,91	101,11
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	4,90	5,41	110,41
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	30,48	28,75	94,32
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	67,94	74,51	109,67
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	0,61	0,67	109,84
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	0,58	0,63	108,62
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,08	0,19	237,50

*Uwaga :przy wyliczeniu wskaźników do wyliczeń przyjęto stany na dany okres obrachunkowy

3.1. Czy spółka terminowo reguluje zobowiązania (należy uwzględnić także zobowiązania objęte układem i sprolongowane):

☒ Tak

☐ Nie

Kwota zaległych zobowiązań w zł.

☐ Nie dotyczy

Uwaga: W przypadku nieterminowego regulowania któregośkolwiek z zobowiązań należy dołączyć informację na temat zadłużenia, jego przyczyn i okresu jakiego dotyczy.

4. Wykorzystanie amortyzacji na odtworzenie majątku produkcyjnego:

LP	Wyszczególnienie	Cały rok poprzedni	Kwartał sprawozdawczy narastająco	
			W roku poprzednim	W roku bieżącym
1	Naliczona od początku roku kwota amortyzacji w zł.	6 057 183,67	6 057 183,67	5 850 431,53
2	Wydatkowana od początku roku kwota na odtworzenie majątku produkcyjnego w zł.	3 563 228,33	3 563 228,33	4 062 330,40
3	(wiersz 2: wiersz 1) *100%	58,83%	58,83%	69,40%

5. Zdolność kredytowa:

5.1 Okres sprawozdawczy narastająco w poprzednim roku:

☒ Była

☐ brak

5.2 Okres sprawozdawczy narastająco w bieżącym roku:

☒ Była

☐ brak

6. W przypadku wystąpienia straty netto, utraty zdolności kredytowej lub braku płynności finansowej należy podać przyczyny oraz opis działań mających na celu poprawę kondycji spółki: nie dotyczy

7. Ocena bieżącej sytuacji ekonomicznej w spółce:

Spółka za 12 miesięcy 2020 r. wypracowała zysk netto w wysokości 556 870,03-zł, jest on niższy w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego. Istotny wpływ na poziom wyniku miały nieznacznie spadek sprzedaży dla pozostałych odbiorców (branża gastronomiczna, szkolnictwo, kultura) spowodowane pandemią oraz rosnące koszty działalności operacyjnej. Sytuacja finansowa Spółki wymaga stałej kontroli i monitoringu celem ograniczenia ryzyka pogorszenia kondycji finansowej, a przede wszystkim utraty płynności finansowej. Zadania jakie stoją przed Spółką w zakresie modernizacji oraz inwestycji to zadania wymagające wysokich nakładów finansowych co wiąże się z koniecznością zaciągnięcia kredytu inwestycyjnego oraz posiadania wymaganego przez banki wkładu własnego, którego Spółka w wystarczającej wysokości nie posiada. Dlatego też działania inwestycyjne są prowadzone w ograniczonym, niezbędnym zakresie.

Zobowiązania są regulowane w terminie, jednakże wiąże się to ze stałym monitorowaniem wydatków oraz nadzorowaniem spływu należności, a także innymi czynnikami wpływającymi na efektywne funkcjonowanie przedsiębiorstwa. Efekt dodatniego wyniku finansowego, spłaty części zadłużenia oraz innych działań realizowanych w Spółce wpływa na sytuację finansową w tym poprawę wskaźników płynności, które w porównaniu z wartościami z poprzednich okresów wykazują tendencję wzrostową. W związku z tym, że Spółka ma stałe, pewne przychody jej sytuację można określić jako poprawną.

8. Ocena sytuacji społecznej w spółce:

Nastroje społeczne w Spółce należy ocenić jako poprawne.

9. Zagrożenia działalności spółki:

Wysokie obciążenie roczne z tytułu podatku od nieruchomości (3 965 816,-zł), czynszu dzierżawnego (1 741 186,25 zł), spłat pożyczek i kredytów (ok. 3 178 206 zł) opłat za usługi wodne, a także znaczący wzrost usług w zakresie utylizacji odpadów z oczyszczalni wpływają na sytuację finansową Spółki. Wymienione koszty są kosztami stałymi, na które Zarząd ma ograniczony wpływ. W związku z powyższym zagrożenie jakiego Spółka się obawia, to brak wystarczających środków na podstawową działalność modernizacyjną, którą Spółka jest zobowiązana realizować w celu zapewnienia bezpieczeństwa w obszarze wodno-kanalizacyjnym oraz brak środków na nowe inwestycje.

Dodatkowe zagrożenia, które pojawiają się w związku z trwającą od roku pandemią to spadek sprzedaży, wzrost cen materiałów i energii oraz mogące się pojawić problemy z regulowaniem płatności przez Klientów.

10. Informacja o przeprowadzonych w spółce kontrolach i ich wynikach:

Organ kontrolujący Okręgowy Urząd Miar w Katowicach

Przedmiot kontroli: Przestrzeganie obowiązku stosowania legalnych jednostek miar, spełnienia wymagań przez przyrządy pomiarowe i warunków właściwego stosowania tych przyrządów. Termin kontroli: 21.01.2020 r. - 21.01.2020 r. Zawiera informacje w zakresie obowiązku stosowania wodomierzy z ważnymi dowodami prawnej kontroli merytorycznej.

Organ kontrolujący Prezydent Miasta Raciborza

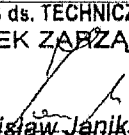
Przedmiot kontroli: Przestrzeganie przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie szczegółowych wymagań w zakresie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości. Termin kontroli: 25.06.2020 r. - 25.06.2020 r. protokół zawiera zalecenia: złożenie wniosku o zmianę wpisu w rejestrze, dokonania trwałego i czytelnego oznakowania pojazdów, dostosowanie monitoringu do zakresu wynikającego ze szczegółowych wymagań w zakresie odbioru odpadów komunalnych, wdrożenia procedur w zakresie wykonania czynności dezynfekcji i mycia pojazdów.

wymagań w zakresie odbioru odpadów komunalnych, wdrożenia procedur w zakresie wykonania czynności dezynfekcji i mycia pojazdów.

11. Kadencja zarządu

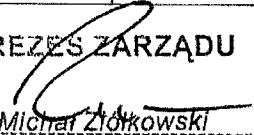
Imię i nazwisko	Funkcja	Data powołania	Data wygaśnięcia kadencji
Michał Ziółkowski	Prezes Zarządu	24-06-2019	
Stanisław Janik	Wiceprezes ds. technicznych – Członek Zarządu	24-06-2019	

VICEPREZES ds. TECHNICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU


Stanisław Janik

Członek Zarządu

PREZES ZARZĄDU


Michał Ziółkowski

Prezes Zarządu

D. Działalność Rady Nadzorczej:

1. Rada Nadzorcza:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Filip Krężel	Przewodniczący Rady Nadzorczej	Wspólnika	24-06-2019	
Marek Harz	Członek Rady Nadzorczej	Wspólnika	24-06-2019	
Marzena Berezowska	Członek Rady Nadzorczej	Wspólnika	31-12-2019	

Kadencyjność Rady Nadzorczej - aktualnie V kadencja Rady powołana na 3-letni okres tj. do 2022 r.

1.1. Reprezentanci Wspólnika w Radzie Nadzorczej:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania

2. Posiedzenia Rady Nadzorczej - obecność członków Rady:

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków Rady	Ilość nieobecnych członków Rady	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwiła nieobecność
Protokół z głosowania za pośrednictwem korespondencji e-mail 28-10-2020	3			

3. Tematyku posiedzeń Rady Nadzorczej - istotne sprawy objęte porządkiem obrad:

Protokół z głosowania za pośrednictwem korespondencji e-mail 07-07-2020 r.

- Podjęcie uchwały nr 16 w sprawie zatwierdzenia Kwartalnej Informacji o Spółce za III kwartał 2020 roku.

4. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym:

W ocenie Rady Nadzorczej sytuacja ekonomiczna Spółki ulega stalej poprawie, choć tempo wzrostu wyhamowuje z uwagi na zbyt niskie dokapitalizowanie Spółki, co nie pozwala jej na prowadzenie inwestycji w zakresie szerszym niż minimalny. Na koniec kwartału stan finansowy spółki był stabilny, choć Spółka dalej jest w delikatnej sytuacji w kontekście płynności finansowej.

W omawianym kwartale dominujące znaczenie dla działalności Spółki wciąż miała epidemia Sars-Cov-2.

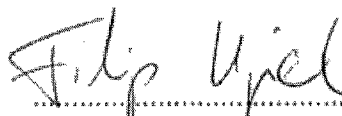
5. Ocena pracy Zarządu oraz działania dyscyplinujące Zarząd Spółki podjęte przez Radę Nadzorczą:



Rada Nadzorcza ocenia działania Zarządu bardzo dobrze. Nie podjęto żadnych szczególnych działań dyscyplinujących.

6. Realizacja w okresie sprawozdawczym szczególnych zadań zleconych Radzie Nadzorczej:

Radzie Nadzorczej nie zlecono szczególnych zadań.


.....
Przewodniczący Rady Nadzorczej



**Wodociągi
Raciborskie**

Wodociągi Raciborskie Sp. z o.o.
ul. 1 Maja 8, 44-400 Racibórz
tel.: 32 415 30 33 / NIP: 639

Załącznik Nr II.2.b
do analizy i funkcjonowania spółek miejskich

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: z)

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020 r.	rok poprzedni 2019 r.			rok bieżący 2020 r.	rok poprzedni 2019 r.
A	Aktywa trwale	52 603 130,31	53 965 039,17	A	Kapitał (fundusz) własny	40 824 583,47	40 267 713,44
I	Wartości niematerialne i prawne	288 433,70	205 853,19	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	36 558 000,00	36 558 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 709 713,44	2 771 777,92
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	288 433,70	205 853,19	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	51 522 493,63	53 008 265,70	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwale	50 510 453,64	52 204 308,33		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 901 650,24	3 024 310,41		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 716 566,41	39 905 532,64	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 709 253,56	8 044 273,62	VI	Zysk (strata) netto	556 870,03	937 935,52
d)	środki transportu	1 020 657,90	1 079 879,96	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	162 325,53	150 311,70	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 475 322,67	17 655 947,63
2	Środki trwale w budowie	1 012 039,99	803 957,37	I	Rezerwy na zobowiązania	3 198 438,18	2 978 810,56
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	216 103,00	195 388,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 732 335,18	2 433 422,56
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	2 539 489,80	2 247 968,52
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	192 845,38	185 454,04
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	250 000,00	350 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	250 000,00	350 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	2 420 820,65	4 328 881,04
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	2 420 820,65	4 328 881,04
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	1 983 339,39	3 822 717,39
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	Inne zobowiązania finansowe	437 481,26	506 163,65

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 688 799,56	6 035 922,98
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
e)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	792 202,98	750 920,28		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	791 167,00	748 239,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 035,98	2 681,28	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 656 848,61	6 006 735,83
B	Aktywa obrotowe	4 696 775,83	3 958 621,90	a)	kredyty i pożyczki	3 433 792,00	2 965 620,00
I	Zapasy	254 172,83	194 091,09	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	254 172,83	194 091,09	c)	inne zobowiązania finansowe	365 621,86	281 077,73
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 047 831,36	995 700,60
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	1 047 831,36	995 700,60
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	2 962 381,27	2 963 895,13	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	834 268,86	799 872,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	492 855,66	463 501,74
	– do 12 miesięcy			i)	inne	482 478,87	500 962,98
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	31 950,95	29 187,15
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 167 264,28	4 312 333,05
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 167 264,28	4 312 333,05
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	3 967 602,38	4 235 725,49
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	199 661,90	76 607,56
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	2 962 381,27	2 963 895,13				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 773 906,68	2 728 243,34				
	– do 12 miesięcy	2 773 906,68	2 728 243,34				
	– powyżej 12 miesięcy						

h)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	109 171,00	191 828,00				
c)	inne	79 303,59	43 823,79				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 247 016,74	507 639,48				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 247 016,74	507 639,48				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 247 016,74	507 639,48				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 089 768,43	478 629,48				
	– inne środki pieniężne	157 248,31	29 010,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	233 204,99	292 996,20				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	57 299 906,14	57 923 661,07		PASYWA razem (suma poz. A i B)	57 299 906,14	57 923 661,07

Główny Księgowy

Cecylia Zając

PREZES ZARZĄDU

Michał Ziółkowski

WICEPREZES ds. TECHNICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Stanisław Janik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2020 r. - 31.12.2020 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	32 315 663,60	31 981 012,20
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 810 983,43	31 253 305,72
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	429 313,00	622 495,33
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	75 367,17	105 211,15
B	Koszty działalności operacyjnej	31 821 243,49	30 572 681,63
I	Amortyzacja	5 850 431,53	6 057 183,67
II	Zużycie materiałów i energii	4 652 358,60	4 538 038,26
III	Usługi obce	4 510 940,96	4 241 858,67
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 854 970,89	4 711 028,99
	- podatek akcyzowy	3 713,00	3 720,00
V	Wynagrodzenia	8 806 969,65	8 232 529,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 650 215,64	2 306 896,17
	- emerytalne	823 583,74	766 065,90
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	419 034,19	399 011,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	76 322,03	86 134,38
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	494 420,11	1 408 330,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	763 099,23	604 504,26
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 627,82	0,00
II	Dotacje	14 600,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22 669,60	45 968,58
IV	Inne przychody operacyjne	721 201,81	558 535,68
E	Pozostałe koszty operacyjne	283 868,36	397 191,17
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 946,31
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 064,43	39 932,22
III	Inne koszty operacyjne	265 803,93	355 312,64
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	973 650,98	1 615 643,66
G	Przychody finansowe	22 787,29	27 655,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsutki, w tym:	22 787,29	27 655,07
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	237 180,24	418 437,21
I	Odsutki, w tym:	237 180,24	418 437,21
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	759 258,03	1 224 861,52
J	Podatek dochodowy	224 601,00	286 926,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-22 213,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	556 870,03	937 935,52

Główny Księgowy

Cecylia Zajac

PREZES ZARZĄDU

Michał Ziółkowski

WICEPREZES ds. TECHNICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Stanisław Janik

**Analiza finansowa
Wodociągów Raciborskich
na dzień 31.12.2020 r.**

1. Po analizie sprawozdań finansowych na dzień 31.12.2020 r. stwierdzono, że:

- 1) bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 57.299.906,14 zł, w porównaniu do stanu na koniec 2019 r. odnotowano niewielki spadek o 1,08 % tj. 623.754,93 zł. Spadek widoczny jest:
 - a) po stronie aktywów – w grupie rzeczowe aktywa trwałe (środki trwałe - spadek o 1.693.854,69 zł),
 - b) po stronie pasywów – w grupie zobowiązań i rezerw na zobowiązania (spadek o 1.180.624,96 zł).
- 2) rachunek zysków i strat wykazuje zysk netto w wysokości 556.870,03 zł (na koniec 2019 r. odnotowano zysk w wysokości 937.935,52 zł),
- 3) przychody ze sprzedaży w 2020 r. wyniosły 32.315.663,60 zł, co stanowi wzrost o 1,05 % wartości sprzedaży w 2019 r. – 31.981.012,20 zł (kwotowo wzrost o 334.651,40 zł). Przychody odnotowano przede wszystkim z tytułu usług :
 - odbioru ścieków – 18.815.702,69 zł udział przychodów 59,15 %, (wzrost o 98.563,40 zł),
 - sprzedaży wody – 11.062.791,39 zł udział przychodów 34,78 %, (wzrost o 229.220,11 zł),
 - przychody z usług zewnętrznych – 1.932.489,35 zł udział przychodów 6,07 % (wzrost o 229.894,20 zł).
- 4) koszty działalności operacyjnej w 2020 r. wynoszą 31.821.243,49 zł, co stanowi wzrost o 4% w stosunku do kosztów w 2019 r. – 30.572.681,63 zł (wzrost o 1.248.561,86 zł).
 - a) analizując strukturę kosztów wzrost odnotowano w grupach:
 - zużycie materiałów i energii – (wzrost o 114.320,34 zł tj. 2,52 %),
 - wynagrodzenia – (wzrost o 574.439,70 zł, tj. 6,98 %),
 - usługi obce – (wzrost o 269.082,29 zł, tj. 6,34%),
 - ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – (wzrost o 343.319,47 zł, tj. 14,88 %),
 - podatki i opłaty – (wzrost o 143.941,90 zł tj. 3,06 %),
 - b) spadek odnotowano w grupie: amortyzacja – (spadek o 206.752,14 zł, tj. 3,41 %).
- 5) stan należności krótkoterminowych na koniec 2020 r. wynosił 2.962.381,27 zł i jest niższy od analogicznego okresu poprzedniego roku o 0,05 % (spadek o 1.513,86 zł).
- 6) stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2020 r. wynosił 6.688.799,56 zł i jest wyższy od analogicznego okresu poprzedniego roku o 10,82 % (wzrost o 652.876,58 zł).
- 7) stan zobowiązań długoterminowych na koniec 2020 r. wynosi 2.420.820,65 zł, stan zobowiązań długoterminowych 2019 r. wynosił 4.328.881,04 zł. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 78,82 % (spadek o 1.908.060,39zł) i dotyczą zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu

Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na „Modernizację oczyszczalni ścieków w Raciborzu” oraz z BNP Paribas na „Modernizację wodociągowej sieci ul. Kościuszki, Łąkowa”.

- 8) stan środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych na koniec 2020 r. wynosi 1.247.016,74 zł, stan na koniec 2019 r. to 507.639,48 zł.
- 9) W 2020 r. w spółce pracuje 148 osób, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez wypłat nagród z zysku wynosił 4.478,90 zł, w 2019 r. stan zatrudnienia wynosił 147 osób a przeciętne wynagrodzenie wynosiło 4.505,57 zł.

2. Analiza wskaźnikowa:

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika
		Poprzedni rok	Bieżący rok	(3:2)*100%
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	2,93	1,72	58,70
2	Rentowność majątku ogółem w %	1,62	0,97	59,88
3	Rentowność kapitałów własnych w %	2,33	1,36	58,37
4	Wskaźnik obrotowości należności	10,79	10,91	101,11
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	4,90	5,41	110,41
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	30,48	28,75	94,32
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	67,94	74,51	109,67
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	0,61	0,67	109,84
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	0,58	0,63	108,62
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,08	0,19	237,50

3. Podsumowanie

Na podstawie bilansu oraz rachunku zysku i strat na dzień 31.12.2020 r. należy stwierdzić, że w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku, spółka wykazuje zwiększone przychody ze sprzedaży oraz koszty działalności operacyjnej. Wynik finansowy na koniec 2020 r. jest dodatni i wynosi 556.870,03 zł, jest on niższy w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Znaczący wpływ na poziom wyniku finansowego, miał spadek sprzedaży dla pozostałych odbiorców, obejmujących: branżę gastronomiczną, szkolnictwo oraz kulturę – związany z pandemią COVID-19. Koszty działalności operacyjnej (wzrost o 4% tj. 1.248.561,86 zł) rosną szybciej niż przychody ze sprzedaży (wzrost o 1,05% tj. 334.651,40 zł). Spółka na działalności podstawowej w okresie sprawozdawczym wykazuje zysk 494.420,11 zł. Pozostałe przychody operacyjne, które podwyższają wynik finansowy wyniosły 763.099,23 zł, w tym odszkodowanie.

Spółka wykazuje wysokie koszty finansowe obsługi zadłużenia – 237.180,24 zł w poprzednim okresie sprawozdawczym koszty wyniosły 418.437,21 zł. Firma spłaca zobowiązania długoterminowe związane z realizacją zadań „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Raciborzu”, „Modernizacja sieci wodociągowej ul. Kościuszki i Łąkowa, z NFOŚiGW, WFOŚiGW, BNP PARIBAS. Saldo pożyczek na 31.12.2020 r. wynosi 5.417.131,39 zł. Spółka terminowo reguluje zobowiązania, ma otwartą linię kredytową w rachunku bieżącym, z której nie korzysta.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na koniec 2020 r. wynosi 1.089.768,43 zł, inne środki pieniężne to 157.248,31 zł. Pozytywnie należy ocenić, że posiadany majątek w postaci środków trwałych o wartości 50.510.453,64 zł wystarczyłby na spłatę zobowiązań firmy w wysokości 16.475.322,67 zł.

Zgodnie z przedłożoną kwartalną informacją oceniono sytuację finansową za pomocą analizy wskaźnikowej. W związku z niższym o 381.065,49 zł wynikiem finansowym netto, wskaźniki rentowności wypadają gorzej aniżeli w roku poprzednim, jednak w dalszym ciągu przyjmują wartości dodatnie. Warto zwrócić uwagę, że znaczne zmniejszenie wskaźnika rentowności sprzedaży netto może wskazywać na niedostateczną kontrolę poziomu kosztów, jednak na rentowność miała wpływ pandemia. Kolejny rok z rzędu poprawie uległ wskaźnik cyklu spłaty zobowiązań, co ma związek z kontynuacją spłat pożyczek.

Wskaźniki płynności informują o zdolności przedsiębiorstwa do terminowego regulowania swoich bieżących zobowiązań. Wszystkie wskaźniki wykazały wartości wyższe niż w 2019 r. co należy ocenić pozytywnie, ponieważ świadczyć to może o dalszej poprawie kondycji Spółki w regulowaniu zobowiązań. Na koniec roku utrzymana została płynność finansowa Spółki co potwierdzają dodatnie wartości tych wskaźników. Jednak spółka wymaga stałej kontroli i monitoringu celem ograniczenia ryzyka pogorszenia kondycji finansowej, a przede wszystkim utraty płynności finansowej.

4. Zagrożenia działalności spółki zgodnie z informacją Rady Nadzorczej oraz Zarządu.

Wysokie obciążenie z tytułu podatku od nieruchomości, spłat pożyczek i kredytów, czynszu dzierżawnego czy opłat za usługi wodne, a także znaczący wzrost usług w zakresie utylizacji odpadów z oczyszczalni znacząco wpływa na sytuację finansową Spółki, są to koszty stałe na które Zarząd ma ograniczony wpływ.

Istniejącym ograniczeniem, na które również należy zwrócić uwagę jest brak wystarczających środków na podstawową działalność modernizacyjną oraz brak środków na nowe inwestycje. Dodatkowe zagrożenia, które pojawiają się w związku z trwającą pandemią to spadek sprzedaży, wzrost cen materiałów i energii.

KWARTALNA INFORMACJA O SPÓŁCE: PRD SPÓŁKA Z.O.O.

Według stanu na dzień: 31-12-2020
rok-miesiąc-dzień

A. Podstawowe dane o spółce:

REGON | 27 | 26 | 71 | 79 | 8

NIP | 639 | - | 100 | - | 52 | - | 45

1. Adres:

Ulica: ADAMCZYKA 12
Kod pocztowy: 47-400
Miejscowość: RACIBÓRZ
Województwo: ŚLĄSKIE

2. Telefon:

Numer kierunkowy: 32 415-38-07
Centrala: 32 415-38-07
FAX:
Prezes: KRZYSZTOF WRAZIŁO

3. Adres e-mail:

Zarząd: prd.raciborz@prdrauborz.pl
Adres e-mail:

4. Data zarejestrowania Spółki: 1995
rok-miesiąc-dzień

5. Numer KRS oraz nazwa i siedziba sądu rejestrowego: 000017194 SĄD REJONOWY W GULICACH

6. Wysokość kapitałów w zł:

Wyszczególnienie	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec kwartału sprawozdawczego
1	2	3
Kapitał własny w tym:	3 482 449,99	3 629 426,63
Kapitał zakładowy	1 538 000,00	1 538 000,00
Kapitał zapasowy	1 286 849,78	1 944 449,99
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		
Inne kapitały rezerwowe	657 600,21	146 976,84

(Uwaga: przy zmianie wielkości kapitału zakładowego należy podać datę wpisania zmiany do rejestru sądowego)

7. Wartość nominalna 1 akcji/udziału: 500,-

B. Informacja o kształtowaniu się przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia:

Wyszczególnienie	Cały poprzedni rok	Kwartał sprawozdawczy roku poprzedniego	Kwartał sprawozdawczy roku bieżącego
1	2	3	5
1. PMWBO w zł bez wypłat z zysku	3 960,74	4 594,22	4 543,11
2. Zatrudnienie			
2 a) pracujący w osobach - stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego kwartał	-	58	53
2 b) przeciętna liczba zatrudnionych	47,68	54,54	53,72

PMWBO - przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto ogółem

C. Informacje dodatkowe:

1. Dane ekonomiczne (według stanu na koniec kwartału):

Wynik brutto - narastająco w roku (w tys. zł.)	243,6
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	146,9
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	5 167,8
W tym zobowiązania długoterminowe (w tys. zł.)	-

2. Wykonanie zadań przyjętych w planie rocznym pod względem rzeczowym:

- 1) wykonanie planu usług komunalnych.....
 - a) narastająco brutto w roku (tys. zł.)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 2) wykonanie planu remontów
 - a) narastająco brutto (w tys. zł.).....
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 3) wykonanie planu inwestycji
 - a) narastająco brutto w roku (w tys. zł.).....
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego.....
- 4) wykonanie innych zadań zleconych do wykonania przez spółkę

2.1. Informacja o problemach powstałych w toku wykonywania zadań:

Wylubach z początkiem roku epidemii COVID-19 spowodował niepewność na rynku, co przełożyło się na mniejszą ilość przetargów na roboty budowlane. Niepewność co do utrzymania zatrudnienia pracowników (ryzyko zwolnień). Nie produkowano talnie masy bitumicznej.

3. Wskaźniki ekonomiczne:

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika (3:2)*100%
		Poprzedni rok	Bieżący rok	
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	0,023	0,006	0,26
2	Rentowność majątku ogółem w %	0,065	0,016	0,24
3	Rentowność kapitałów własnych w %	0,235	0,042	0,17
4	Wskaźnik obrotowości należności	3,381	16,84	4,98
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	0,140	0,012	0,08
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	0,668	0,587	0,87
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	76,91	82,28	1,06
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	0,496	1,379	2,78
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	1,084	1,362	1,25
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,770	1,099	1,42

3.1. Czy spółka terminowo reguluje zobowiązania (należy uwzględnić także zobowiązania objęte układem i sprolongowane):

☐ Tak

☒ Nie

Kwota zaległych zobowiązań w zł. 1 304 557,52

☐ Nie dotyczy

Uwaga: W przypadku nieterminowego regulowania któregośkolwiek z zobowiązań należy dołączyć informację na temat zadłużenia, jego przyczyn i okresu jakiego dotyczy.

4. Wykorzystanie amortyzacji na odtworzenie majątku produkcyjnego:

LP	Wyszczególnienie	Cały rok poprzedni	Kwartał sprawozdawczy narastająco	
			W roku poprzednim	W roku bieżącym
		2019		
1	Naliczona od początku roku kwota amortyzacji w zł.	140 507,44	140 507,44	206 659,73
2	Wydatkowana od początku roku kwota na odtworzenie majątku produkcyjnego w zł.	373 896,55	373 896,55	292 587,09
3	(wiersz 2; wiersz 1) *100%	266 %	266 %	141,57%

5. Zdolność kredytowa:

5.1 Okres sprawozdawczy narastająco w poprzednim roku:

☒

była

☐

brak

5.2 Okres sprawozdawczy narastająco w bieżącym roku:

☒

była

☐

brak

6. W przypadku wystąpienia straty netto, utraty zdolności kredytowej lub braku płynności finansowej należy podać przyczyny oraz opis działań mających na celu poprawę kondycji spółki:

..... /

7. Ocena bieżącej sytuacji ekonomicznej w spółce:

..... DOBRA

8. Ocena sytuacji społecznej w spółce:

..... DOBRA

9. Zagrożenia działalności spółki:

..... OGÓLNA SYTUACJA W KRAJU ZWIĄZANA Z COVID-19

10. Informacja o przeprowadzonych w spółce kontrolach i ich wynikach:

..... /

11. Kadencja Zarządu:

Imię i nazwisko	Funkcja	Data powołania	Data wygaśnięcia kadencji

.....
Członek Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Wrazidło

Prezes Zarządu

D. Działalność

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Aleksandra Sopala	Członek	Właściciela	28.07.2020 r.	
Mirella Krzemińska - Haładyn	Sekretarz	Właściciela	28.07.2020 r.	
Paweł Knop	Przewodniczący	Właściciela	28.07.2020 r.	

1.1 Reprezentant Wspólnika w Radzie Nadzorczej

Nazwisko i imię	Adres zamieszkania	Tel. Prywatny	Miejsce pracy	Tel. służbowy
Aleksandra Sopala				
Mirella Krzemińska - Haładyn				
Paweł Knop				

2. Posiedzenia Rady Nadzorczej - obecność członków Rady:

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków Rady	Dość nieobecnych członków Rady	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwiła nieobecność
30.10.2020 r.	3	0		
18.12.2020 r.	3	0		

3. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej - istotne sprawy objęte porządkiem obrad:

- Przedstawienie wyników finansowych Spółki za III kwartał 2020 r.
- Zapoznanie się z problemami społecznymi związanymi z relokacją wytwórni masy bitumicznej i przygotowanie pisemnej informacji o w/w problemach społecznych Prezydentowi Miasta Raciborza
- Aktualizacja informacji na nt. statusu działań dotyczących pozyskania pozwolenia na budowę w związku z relokacją wytwórni mas bitumicznych

4. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym:

Dodatni wynik finansowy za IV kwartał 2020 r. Istnieją opóźnienia w regulowaniu zobowiązań Spółki, które według informacji uzyskanych przez Prezesa Spółki spowodowane są opóźnieniem w zapłacie przez kontrahentów Spółki należności na rzecz Spółki, co ma związek z sytuacją epidemiczną w kraju i związanymi z nią ograniczeniami wykonywania działalności gospodarczej przez szereg branż.

5. Ocena pracy Zarządu oraz działania dyscyplinujące Zarząd Spółki podjęte przez Radę Nadzorczą:

Pracę Zarządu ocenia się pozytywnie. Dodatni wynik finansowy potwierdza kompetencje Zarządu i prawidłową strategię Spółki. Działania dyscyplinujące Rada Nadzorcza nie podjęła.

6. Realizacja w okresie sprawozdawczym szczególnych zadań zleconych Radzie Nadzorczej:

Nie zlecono Radzie Nadzorczej szczególnych działań w okresie IV kwartału 2020 r. s—

Przewodniczący Rady Nadzorczej

WYJAŚNIENIA POJĘĆ I ALGORYTMY OBLICZEŃ PODSTAWOWYCH
WSKAŹNIKÓW EKONOMICZNYCH

1. WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI I ZYSKOWNOŚCI

Rentowność sprzedaży netto (%)	Wynik finansowy netto/Przychody ze sprzedaży
Rentowność majątku ogółem (%)	Wynik finansowy netto/Aktywa ogółem
Rentowność kapitałów własnych (%).....	Wynik finansowy netto/Kapitał własny
	Kapitał własny = kapitał zakładowy + kapitał zapasowy

2. WSKAŹNIKI DOTYCZĄCE NALEŻNOŚCI I MAJĄTKU

Wskaźnik obrotowości należności (%)	Przychody ze sprzedaży/Przeciętny stan należności
Udział zapasów w majątku obrotowym (%).....	Przeciętny stan zapasów/Przeciętny stan majątku obrotowego

3. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA I ZDOLNOŚCI SPŁATY ZADŁUŻENIA

Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%).....	Zobowiązania ogółem /Aktywa ogółem
Cykl spłaty zobow. krótkoterminowych (dni).....	Przeciętne zobowiązania krótkoterminowe/Przychody ze sprzedaży * ilość dni w okresie

4. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI

Wskaźnik bieżącej płynności (krotność).....	Bieżące aktywa / Zobowiązania krótkoterminowe
	Bieżące aktywa = Zapasy + Należności krótkoterminowe + Inwestycje krótkoterminowe
Wskaźnik płynności szybkiej (krotność).....	Aktywa obrotowe - Zapasy - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe / Zobowiązania krótkoterminowe
Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność).....	Środki Pieniężne /Zobowiązania krótkoterminowe

Uwaga:

1. Przeciętny stan oznacza średnią arytmetyczną obliczoną w następujący sposób:

- Dla np. IV kwartału suma stanu na koniec września i koniec grudnia podzielona przez 2;
- Dla 4 kwartałów suma stanów na koniec grudnia poprzedniego roku + koniec marca + koniec czerwca + koniec września + koniec grudnia podzielona przez 5.

2. W przeciętnych zobowiązaniach nie należy wykazywać zobowiązań z tytułu aportu.

Informacja dotycząca zaległych zobowiązań

Opóźnienia w spłacie naszych zobowiązań wynikają z opóźnień w terminowym regulowaniu naszych należności przez naszych odbiorców. W znacznej większości przeterminowane zobowiązania i należności nie przekraczają 30 dniowego terminu płatności.

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Wrazidło

**PRZEDSIĘBIORSTWO
ROBÓT DROGOWYCH**

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Adamczyka 12, 47-400 Racibórz
tel./fax 32/415 38 07, tel. 32/415 64 78

BILANS
sporządzony na dzień:..... 31-12-2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

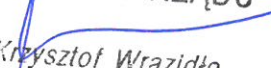
	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	1 756 471,46	1 523 581,57	A	Kapitał (fundusz) własny	3 629 426,83	3 482 449,99
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 538 000,00	1 538 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 944 449,99	1 286 849,78
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 756 471,46	1 523 581,57	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 669 431,24	1 492 081,57		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	587 805,00	587 805,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	260 737,49	276 040,41	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	244 741,85	310 898,93	VI	Zysk (strata) netto	146 976,84	657 600,21
d)	środki transportu	572 776,16	312 140,21	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	3 370,74	5 197,02	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 167 836,90	7 016 292,35
2	Środki trwałe w budowie	87 040,22	31 500,00	I	Rezerwy na zobowiązania	226 460,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	226 460,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	226 460,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 941 376,90	7 016 292,35
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 890 965,84	6 953 417,36
B	Aktywa obrotowe	7 040 792,27	8 975 160,77	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	84 934,83	1 210 809,22	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	26 627,68	38 630,54	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	58 307,15	1 172 178,68	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 922 967,73	5 993 536,71
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	2 922 967,73	5 993 536,71
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 301 608,77	2 445 349,21	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	675 911,28	769 159,44
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	159 736,99	170 726,91
	– do 12 miesięcy			i)	inne	1 132 349,84	19 994,30
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	50 411,06	62 874,99
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 301 608,77	2 445 349,21				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	760 703,18	972 011,99				
	– do 12 miesięcy	760 703,18	972 011,99				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	171 739.40	872 229.17			
c)	inne	366 694.98	601 108.05			
d)	dochodzone na drodze sądowej	2 471.21	0.00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 431 179.51	5 122 101.91			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 431 179.51	5 122 101.91			
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 431 179.51	5 122 101.91			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 431 179.51	5 122 101.91			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	223 069.16	196 900.43			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	8 797 263.73	10 498 742.34			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 797 263.73	10 498 742.34

Główny księgowy

mgr Sebastian Bradek
22.03.2021r.

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Wrazidło

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2020 do 31-12-2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 919 141.69	28 432 230.10
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 004 816.65	27 208 705.49
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 107 555.58	1 198 771.42
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21 880.62	24 753.19
B	Koszty działalności operacyjnej	21 501 576.14	27 717 942.80
I	Amortyzacja	206 659.73	140 492.01
II	Zużycie materiałów i energii	9 568 206.85	11 847 276.11
III	Usługi obce	8 159 511.00	12 233 180.96
IV	Podatki i opłaty, w tym:	98 127.45	71 944.13
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 624 851.84	2 538 084.35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	664 059.21	613 587.92
	– emerytalne	456 479.00	240 596.15
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	180 160.06	273 377.32
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	417 565.55	714 287.30
D	Pozostałe przychody operacyjne	164 143.82	155 363.39
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	164 143.82	155 363.39
E	Pozostałe koszty operacyjne	313 469.58	78 018.82
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	313 469.58	78 018.82
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	268 239.79	791 631.87
G	Przychody finansowe	1 525.56	1 823.08
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 525.56	1 823.08
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	26 108.51	23 526.74
I	Odsetki, w tym:	26 108.51	23 526.74
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	243 656.84	769 928.21
J	Podatek dochodowy	96 680.00	112 328.00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	146 976.84	657 600.21

Główny księgowy
mgr Sebastian Białas
22.03.2021 r.

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Wrazidło

**Analiza finansowa
Przedsiębiorstwa Robót Drogowych
na dzień 31.12.2020 r.**

- 1. Po analizie sprawozdań finansowych na dzień 31.12.2020 r. stwierdzono, że:**
- 1) bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 8.797.263,73 zł
 - 2) rachunek zysków i strat wykazuje zysk w wysokości 146.976,84 zł, rok 2020 spółka zakończyła wynikiem dodatnim – zyskiem w wysokości 146.976,84 zł. Rok 2019 spółka zakończyła zyskiem w wysokości 657.600,21 zł.
 - 3) przychody ze sprzedaży w 2020 r. wynoszą 21.919.141,69 zł (w 2019 r. przychody wyniosły 28.432.230,10 zł) i są niższe w odniesieniu do 2019 r. o 22,91 % - tj. o 6.513.088,41 zł.
 - 4) koszty działalności operacyjnej w 2020 r. wynoszą 21.501.576,14 zł (w 2019 r. koszty wyniosły 27.717.942,80 zł) i są niższe w odniesieniu do 2019 r. o 22,43 % tj. o 6.216.366,66 zł.
 - 5) stan należności krótkoterminowych na koniec 2020 r. wynosi 1.301.608,77 zł, (stan na koniec 2019 r. wynosił 2.445.349,21 zł) i jest niższy od analogicznego okresu poprzedniego roku o 46,77% (spadek o 1.143.740,44 zł).
 - 6) stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2020 r. wynosi 4.941.376,90 zł, (stan na koniec 2019 r. wynosił 7.016.292,35 zł) i jest niższy od analogicznego okresu poprzedniego roku o 29,57 % - spadek o 2.074.915,45 zł.). Spadek w wysokości 3.070.568,98 zł dotyczył zobowiązań wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy.
 - 7) stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym na koniec 2020 r. wynosi 5.431.179,51 zł, stan na koniec 2019 r. to 5.122.101,91 zł.
 - 8) aktywa trwałe na koniec 2020 r. wynoszą 1.756.471,46 zł co stanowi 19,96 % całego majątku spółki. Stan na koniec 2019 r. wynosił 1.523.581,57 zł.
Zwiększenie wartości w grupie środki trwałe w porównaniu do roku poprzedniego to wzrost o 177.349,67 zł.
 - 9) stan zatrudnienia w spółce w 2020 r. wynosi 53 osoby, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez wypłat nagród z zysku wynosi 4.543,11 zł, w 2019 r. stan zatrudnienia wynosił 58 osób, a przeciętne wynagrodzenie wynosiło 4.594,22 zł.

2. Analiza wskaźnikowa:

L p.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika (3:2)*100%
		Poprzedni rok	Bieżący rok	
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	2,3	0,6	26
2	Rentowność majątku ogółem w %	6,5	1,6	24
3	Rentowność kapitałów własnych w %	23,5	4,2	17
4	Wskaźnik obrotowości należności	3,381	16,84	4,98
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	14,0	1,2	8
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	66,8	58,7	0,87
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	76,91	82,28	1,06
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	0,496	1,379	2,78
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	1,084	1,362	1,25
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,770	1,099	1,42

3. Podsumowanie

Na podstawie bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2020 r. należy stwierdzić, że w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku spółka wykazuje gorsze wyniki finansowe. Przychody spółki spadły o 22,91 %, jednak koszty działalności operacyjnej również spadły porównywalnie o 22,43 %.

Wzrost kosztów odnotowano w grupach:

- wynagrodzenia - wzrost o 86.767,49 zł,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne – wzrost 50.471,29 zł
- podatki i opłaty – wzrost o 26.183,32 zł.

Spółka na dzień 31.12.2020 r. wygenerowała zysk w wysokości 146.976,84 zł. Spółka z działalności podstawowej osiągnęła zysk w wysokości 417.565,55 zł. Wzrost w grupie innych kosztów operacyjnych o 235.450,76 zł, dotyczy rozwiązania rezerw na przyszłe zobowiązania oraz naliczonych kar. Spółka nie wykazuje zobowiązań długoterminowych, natomiast wielkość zobowiązań krótkoterminowych, spadła o 2.074.915,45 zł i wynosi 4.941.376,90 zł.

Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach wzrósł o 5 dni w porównaniu do roku poprzedniego. Opóźnienia w regulowaniu zobowiązań PRD sp. z o.o., wynikają opóźnieniem w zapłacie przez kontrahentów spółki należności na rzecz podmiotu, związane jest to z sytuacją epidemiczną w kraju, a także ograniczeniami wykonywania działalności gospodarczej przez wiele branż. Wynik ekonomiczny na koniec 2020 r. jest dodatni, więc

wskaźniki rentowności przedsiębiorstwa przyjmują wartości dodatnie. Wskaźnik obrotowości należności wyniósł 17 dni co oznacza, że w ciągu roku wystąpiło 17 cykli inkasa należności i jest o dłuższy o 14 dni w porównaniu do roku poprzedniego, co należy ocenić pozytywnie, ponieważ bardziej skuteczniejsza jest w ściągalność należności oraz krótszy jest cykl odzyskiwania gotówki.

Podtrzymana jest płynność finansowa przedsiębiorstwa, co potwierdzają dodatnie wartości wskaźników. Spółka ma możliwość zapewnienia spłaty zobowiązań, jednak należy monitorować bieżącą sytuację spółki. Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na koniec 2020 r. wynosi 5.431.179,51 zł.

4. Zagrożenia działalności spółki zgodnie z informacją Rady Nadzorczej oraz Zarządu.

Spółka obawia się ogólnej sytuacji w kraju związaną z pandemią COVID-19.

**Raciborskie Towarzystwo
Budownictwa Społecznego**

Spółka z o.o.
47-400 Racibórz
ul. Wojska Polskiego 13/2
tel/fax: (32) 418-15-72

Załącznik Nr II.4.a
do analizy i funkcjonowania spółek miejskich

KWARTALNA INFORMACJA O SPÓŁCE :

**Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.
ul. Wojska Polskiego 13/2 , 47-400 Racibórz**

Według stanu na dzień: 2020-12-31

rok-miesiąc-dzień

A. Podstawowe dane o spółce:

REGON 2 7 6 1 7 0 3 6 6

NIP 6 3 9 - 1 7 0 - 0 9 - 8 5

1. Adres:

Ulica: Wojska Polskiego 13/2

Kod pocztowy: 47-400

Miejscowość: Racibórz

Województwo: śląskie

2. Telefon:

Numer kierunkowy: 32

Centrala: 418-15-72, 410 53 76

FAX: 418-15-72

Prezes: 500233386

3. Adres e-mail:

Zarząd: ractbs@o2.pl

Adres e-mail: ractbs@o2.pl

4. Data zarejestrowania Spółki: 1998-06-19

rok-miesiąc-dzień

5. Numer KRS oraz nazwa i siedziba sądu rejestrowego: 0000017165 Krajowy Rejestr Sądowy
Sądu Rejonowego w Gliwicach

6. Wysokość kapitałów w zł:

Wyszczególnienie	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec kwartału sprawozdawczego 2020 r.
1	2	3
Kapitał własny w tym:	21 871 780,25	27 937 876,81
Kapitał zakładowy	19 447 500,00	23 584 500,00
Kapitał zapasowy	0	0
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	0	0
Inne kapitały rezerwowe	Kapitał rezerwowy 2 074 840,41 Udziały niezarejestr. 0,00 Zysk z lat ubiegłych 10 518,50 Zysk 2019 338 921,34	Kapitał rezerwowy 2 424 280,25 Udziały niezarejestr. 1 500 000,00 Zysk z lat ubiegłych 0,00 Zysk 2020 429 096,56

(Uwaga: przy zmianie wielkości kapitału zakładowego należy podać datę wpisania zmiany do rejestru sądowego)

Data zmiany do rejestru sądowego 21.05.2020 r. – rejestracja udziałów 2 637 000,00

Data zmiany do rejestru sądowego 17.07.2020 r. – rejestracja udziałów 500 000,00

Data zmiany do rejestru sądowego 29.10.2020 r. – rejestracja udziałów 1 000 000,00

7. Wartość nominalna 1 akcji/udziału: 500,00 zł

B. Informacja o kształtowaniu się przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia

Wyszczególnienie	Cały poprzedni rok	Kwartał sprawozdawczy roku poprzedniego	Kwartał sprawozdawczy roku bieżącego
1	2	3	4
1. PMWBO w zł bez wypłat z zysku	3911,43	3981,25	4379,38
2. Zatrudnienie			
2 a) pracujący w osobach - stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego kwartał	4	4	4
2 b) przeciętna liczba zatrudnionych	3,25	3,25	3,25

PMWBO - przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto ogółem

C. Informacje dodatkowe:

1. Dane ekonomiczne (według stanu na koniec kwartału).

Wynik brutto - narastająco w roku (w tys. zł.)	442
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	429
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	17 052
W tym zobowiązania długoterminowe (w tys. zł.)	15 139

2. Wykonanie zadań przyjętych w planie rocznym pod względem rzeczowym :

- 1) wykonanie planu usług komunalnych
 - a) narastająco brutto w roku (tys. zł.)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego.....
- 2) wykonanie planu remontów....
 - a) narastająco brutto (w tys. zł.)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego.....
- 3) wykonanie planu inwestycji
 - a) narastająco brutto w roku (w tys. zł.)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego.....
- 4) wykonanie innych zadań zleconych do wykonania przez spółkę

2.1. Informacja o problemach powstałych w toku wykonywania zadań:

.....

.....

.....

3. Wskaźniki ekonomiczne

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika (3:2)*100
		Poprzedni rok	Bieżący rok	
	I	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	16,48	19,62	119,05
2	Rentowność majątku ogółem w %	0,82	0,94	114,63
3	Rentowność kapitałów własnych w %	1,55	1,54	99,35
4	Wskaźnik obrotowości należności	49	37,33	76,18
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	0	0	0
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	45,87	37,37	81,47
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	307,57	312,22	101,51
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	1,38	1,05	76,08
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	1,38	1,05	76,08
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	1,36	1,02	75

3.1. Czy spółka terminowo reguluje zobowiązania (należy u uwzględnić także zobowiązania objęte układem i sprolongowane)

☒ Tak

☐ Nie

Kwota zaległych zobowiązań w zł. 0 zł

☐ Nie dotyczy

Uwaga: W przypadku nieterminowego regulowania któregośkolwiek z zobowiązań należy dołączyć informację na temat zadłużenia, jego przyczyn i okresu jakiego dotyczy.

4. Wykorzystanie amortyzacji na odtworzenie majątku produkcyjnego:

Lp	Wyszczególnienie	Cały rok poprzedni	Kwartał sprawozdawczy narastająco	
			W roku poprzednim	W roku bieżącym
1	Naliczona od początku roku kwota amortyzacji w zł.	250 296,09	250 296,09	306 091,15
2	Wydatkowana od początku roku kwota na odtworzenie majątku produkcyjnego w zł.	0	0	0
3	(wiersz 2: wiersz 1) *100%	0	0	0

5. Zdolność kredytowa :

5.1. Okres sprawozdawczy narastająco w poprzednim roku :

☐ była ☐ brak

5.2. Okres sprawozdawczy narastająco w bieżącym roku :

X	była	brak
---	------	------

6. W przypadku wystąpienia straty netto, utraty zdolności kredytowej lub braku płynności finansowej należy podać przyczyny oraz opis działań mających na celu poprawę kondycji spółki:

Nie dotyczy

7. Ocena bieżącej sytuacji ekonomicznej w spółce:

Sytuacja ekonomiczna Spółki nie budzi zastrzeżeń. W najbliższych latach będzie ulegała umocnieniu w związku z budową nowych lokali mieszkalnych. Spółka przy kontynuacji działalności na obowiązujących zasadach nie przewiduje istotnych zakłóceń przepływu środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej. Napływ wniosków o najem mieszkań potwierdza zapotrzebowanie na lokale mieszkalne realizowane w formule TBS.

8. Ocena sytuacji społecznej w spółce:

Sytuacja społeczna Spółki nie budzi zastrzeżeń.

9. Zagrożenia działalności spółki:

Spółka przy kontynuowaniu działalności nie przewiduje zagrożeń działalności Spółki.

10. Informacja o przeprowadzonych w spółce kontrolach i ich wynikach:

W okresie objętym sprawozdaniem w Spółce nie były przeprowadzone kontrole.

11. Kadencja Zarządu:

Imię i nazwisko	Funkcja	Data powołania	Data wygaśnięcia kadencji
Leszek Wenda	Prezes	26.06.2020 r.	X
X	X	X	X
X	X	X	X

**Raciborskie Towarzystwo
Budownictwa Społecznego**
Spółka z o.o.
47-400 Racibórz
ul. Wojska Polskiego 13/2
tel/fax: (32) 418-15-72

PREZES ZARZĄDU

inż. Leszek Wenda

.....
Członek Zarządu

.....
Prezes Zarządu

D. Działalność Rady Nadzorczej:

1. Rada Nadzorcza:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Fleszer Dorota	Przewodnicząca	Wspólnika	18.06.2019r.	
Topór-Piórko Marta	Wiceprzewodnicząca	Wspólnika	10.01.2019r.	
Dziekan Mirosław	Sekretarz	Wspólnika	18.06.2019r.	

1.1. Reprezentanci Wspólnika w Radzie Nadzorczej:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Fleszer Dorota	Przewodnicząca	Wspólnika	18.06.2019r.	
Topór-Piórko Marta	Wiceprzewodnicząca	Wspólnika	10.01.2020r.	
Dziekan Mirosław	Sekretarz	Wspólnika	18.06.2019r.	

2. Posiedzenia Rady Nadzorczej – obecność członków Rady:

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków Rady	Ilość nieobecnych członków Rady	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwił a nieobecność
28.10.2020r.	3	0	-	-
12.11.2020r.	3	0		
17.12.2020r.	2	1	Dziekan Mirosław	tak

3. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej - istotne sprawy objęte porządkiem obrad:

Zgodnie z załącznikiem Nr 1.

4. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym:

Wzrosty ekonomiczne spółki jest bardzo nadzwyczajnie
i nie budzi wątpliwości

5. Ocena pracy Zarządu oraz działania dyscyplinujące Zarząd Spółki podjęte przez Radę Nadzorczą:

Wszystko przebiegało zgodnie z przepisami bez uwag

6. Realizacja w okresie sprawozdawczym szczególnych zadań zleconych Radzie Nadzorczej:

W okresie sprawozdawczym nie skłamał Radnie
nadzwyczajnie przebiegało

[Podpis]
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Załącznik Nr 1
do pkt D. działalność Rady Nadzorczej.

W IV kwartale 2020 r. Rada Nadzorcza odbyła trzy posiedzenia w dniach:

- 1/ 28 października 2020 r.,
- 2/ 12 listopada 2020 r.,
- 3/ 17 grudnia 2020 r.

W dniu 28.10.2020r. Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

1. Uchwałę Nr 22/2020r. w sprawie przyjęcia porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej Raciborskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. w Raciborzu odbywającego się w dniu 28 października 2020r.,
2. Uchwałę Nr 23/2020 w sprawie zatwierdzenia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej Raciborskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o., które odbyło się dnia 24 września 2020r.,
3. Uchwałę Nr 24/2020 w sprawie zatwierdzenia kwartalnej informacji z działania Rady Nadzorczej za III kwartał 2020 roku,
4. Uchwałę Nr 25/2020 w sprawie przyjęcia Aneksu Nr 3 do Umowy o świadczenie usług zarządzania.

W dniu 12.11.2020r. Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

1. Uchwałę Nr 26/2020 w sprawie przyjęcia porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej Raciborskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Raciborzu odbywającego się w dniu 12 listopada 2020r.
2. Uchwałę Nr 27/2020 w sprawie zatwierdzenia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej Raciborskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o., które odbyło się dnia 28 października 2020r.,
3. Uchwałę Nr 28/2020 w sprawie zaopiniowania projektu porządku obrad Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

W dniu 17.12.2020r. Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

1. Uchwałę Nr 29/2020r. w sprawie przyjęcia porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej Raciborskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. w Raciborzu odbywającego się w dniu 17 grudnia 2020r.,
2. Uchwałę Nr 30/2020 w sprawie zatwierdzenia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej Raciborskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o., które odbyło się dnia 12 listopada 2020r.,
3. Uchwałę Nr 31/2020 w sprawie wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za 2020 rok.
4. Uchwałę Nr 32/2020 w sprawie zaopiniowania projektu porządku obrad Nadzwyczajnego Zgromadzenia.

Załącznik przygotowała: Irena Hajduk



**Raciborskie Towarzystwo
Budownictwa Społecznego**

Spółka z o.o.
47-400 Racibórz
ul. Wojska Polskiego 13/2
tel/fax: (32) 418-15-72

Załącznik Nr II.4.b
do analizy i funkcjonowania spółek miejskich

Nazwa	Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.
REGON	276170366
BILANS WRAZ Z RACHUNKIEM ZYSKÓW I STRAT JEST SPORZĄDZONY (wybierz):	

WYKONANIE/PROGNOZA (wybierz)		wykonanie	wykonanie
stan na dzień (podać)		2019-12-31	2020-12-31
AKTYWA			
A	AKTYWA TRWAŁE	37 613 465,80	43 593 858,66
	I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2. Wartość firmy	0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	37 594 426,52	43 579 922,72
	1. Środki trwałe	29 235 998,32	38 242 241,67
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 558 662,12	2 072 731,22
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 639 048,34	36 151 617,71
	c) urządzenia techniczne i maszyny	4 137,76	3 124,48
	d) środki transportu	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	34 150,10	14 768,26
	2. Środki trwałe w budowie	8 358 428,20	5 337 681,05
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
	1. Nieruchomości	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	19 039,28	13 935,94
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 039,28	13 935,94
B	AKTYWA OBROTOWE	3 633 240,87	2 037 626,53
	I. ZAPASY	0,00	0,00
	1. Materiały	0,00	0,00
	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3. Produkty gotowe	0,00	0,00
	4. Towary	0,00	0,00
	5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
	II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	53 276,32	72 398,69
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	2. Należności od pozostałych jednostek	53 276,32	72 398,69
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	44 377,93	66 239,14
	do 12 miesięcy	44 377,93	66 239,14
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tyt. podatków, dotacji, cel i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 292,00	20,00
	c) inne	5 606,39	6 139,55
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	3 557 411,35	1 944 235,85
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 557 411,35	1 944 235,85
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 557 411,35	1 944 235,85
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 132,27	24 094,59
	inne środki pieniężne	3 551 279,08	1 920 141,26
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	22 553,20	20 991,99
	AKTYWA RAZEM A+B	41 246 706,67	45 631 485,19

PASywa		wykonanie	wykonanie
		2019-12-31	2020-12-31
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 871 780,25	27 937 876,81
	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	19 447 500,00	23 584 500,00
	II. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (wielkość ujemna)		0,00
	III. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	0,00	0,00
	V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0,00	0,00
	VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE	2 074 840,41	3 924 280,25
	VII. ZYSK (strata) z lat ubiegłych	10 518,50	0,00
	VIII. ZYSK (strata) netto	338 921,34	429 096,56
	IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (-)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	19 374 926,42	17 693 608,38
	I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:	0,00	0,00
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00
	3. Pozostałe rezerwy:	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
	II. ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE	16 297 159,00	15 138 721,41
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek	16 297 159,00	15 138 721,41
	a) kredyty i pożyczki	12 517 546,10	11 576 760,36
	w tym kredyty ze środków PIB	8 954 949,05	8 248 563,06
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	3 779 612,90	3 561 961,05
	d) inne	0,00	0,00
	III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 623 344,85	1 913 507,40
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek	2 623 344,85	1 913 507,40
	a) kredyty i pożyczki	634 212,63	804 599,02
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	75 308,04	77 639,72
	do 12 miesięcy	75 308,04	77 639,72
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	15 872,00	14 504,98
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	1 897 952,18	1 016 763,68
	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	454 422,57	641 379,57
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe w tym	454 422,57	641 379,57
	długoterminowe	450 604,05	637 561,05
	krótkoterminowe	3 818,52	3 818,52
	PASywa RAZEM (A+B)	41 246 706,67	45 631 485,19
	SUMA KONTROLNA	0,00	0,00
	OKRES SPRAWOZDAWCZY W DNIACH /rok =360/	360,00	360,00

Racibórz, dnia 27.04.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Hunik

PREZES ZARZĄDU

inż. Leszek Wenda

**Raciborskie Towarzystwo
Budownictwa Społecznego**

Spółka z o.o.

47-400 Racibórz
ul. Wojska Polskiego 13/2
tel/fax: (32) 418-15-72

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant rachunku wyników: kalkulacyjny / porównawczy (wybierz)		porównawczy	porównawczy
		wykonanie	wykonanie
		2019-12-31	2020-12-31
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI w tym:	2 056 333,24	2 187 295,20
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 911 943,62	2 060 016,93
	II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	III. Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+), zmniejszenie (-))	14 623,77	-6 664,55
	IV. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	129 765,85	133 942,82
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (p)	1 517 824,52	1 680 600,32
	I. Amortyzacja	250 296,09	306 091,15
	II. Zużycie materiałów i energii	481 854,16	535 371,30
	III. Usługi obce	256 726,29	268 550,14
	IV. Podatki i opłaty	141 655,41	152 755,98
	w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	303 924,65	337 123,14
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 552,27	63 827,09
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	24 815,65	16 881,52
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B	KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW (k)	0,00	0,00
	w tym jednostkam powiązanym	0,00	0,00
	I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
	II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	koszt sprzedaży (k)	0,00	0,00
	koszt ogólnego zarządu (k)	0,00	0,00
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	538 508,72	506 694,88
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	17 213,09	63 688,82
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Dotacje	0,00	0,00
	III. Inne przychody operacyjne	17 213,09	63 688,82
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	12 460,47	39 752,33
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	12 460,47	39 752,33
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	543 261,34	530 631,37
G	PRZYCHODY FINANSOWE	48 246,43	13 033,45
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	48 246,43	13 033,45
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V. Inne	0,00	0,00
H	KOSZTY FINANSOWE	243 052,43	101 782,26
	I. Odsetki, w tym:	243 052,43	101 781,01
	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV. Inne	0,00	1,25
I	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCHEJ (F+G-H)	348 455,34	441 882,56
J	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
	I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)	348 455,34	441 882,56
L	Podatek dochodowy	9 534,00	12 786,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	338 921,34	429 096,56
O	DYWIDENDY I INNE WYPŁATY Z ZYSKU		

Racibórz, dnia 27.04.2021r.,

Zatwierdził:

Sporządziła: Grażyna Hunik

GŁÓWNY KASJER

Grażyna Hunik

PREZES ZARZĄDU

inż. Leszek Wenda

Raciborskie Towarzystwo
Budownictwa Społecznego

Spółka z o.o.

47-400 Racibórz
ul. Wojska Polskiego 13/2
tel/fax: (32) 418-15-72

-2-

**Analiza finansowa
Raciborskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego
na dzień 31.12.2020 r.**

1. Po analizie sprawozdań finansowych na dzień 31.12.2020 r. stwierdzono, że:

- 1) bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 45.631.485,19 zł
- 2) rachunek zysków i strat wykazuje zysk w wysokości 429.096,56 zł (na koniec 2019 r. odnotowano zysk w wysokości 338.921,34 zł)
- 3) przychody ze sprzedaży w 2020 r. wyniosły 2.187.295,20 zł, co stanowi wzrost o 6,37% wartości sprzedaży w 2019 r. (wzrost o 130.961,96 zł)
- 4) koszty działalności operacyjnej w 2020 r. wyniosły 1.680.600,32 zł, co stanowi wzrost o 10,72 % w stosunku do kosztów w 2019 r. (wzrost o 162.775,80 zł). Największą pozycją kosztów jest zużycie materiałów i energii, amortyzacja, usługi obce oraz wynagrodzenia.
- 5) stan należności krótkoterminowych na koniec 2020 r., wynosi 72.398,69 zł, stan na koniec 2019 r. wynosił 53.276,32 zł i jest wyższy od stanu należności na koniec 2019 r. o (wzrost o 19,122,37 zł).
- 6) stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2020 r., wynosi 1.913.507,40 zł, stan na koniec 2019 r. wynosił 2.623.344,85 zł i jest niższy od stanu zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2019 r. o 27,06% (spadek o 709.837,45 zł). Spadek zobowiązań krótkoterminowych w głównej mierze wynika z mniejszego zobowiązania wobec generalnego wykonawcy z tytułu fakturowania robót budowlanych.
- 7) stan środków pieniężnych na koniec 2020 r. wynosi 1.944.235,85 zł, stan na koniec 2019 r. wynosił 3.557.411,35 zł i jest niższy od stanu na koniec 2019 r. o 1.613.175,50 zł.
- 8) stan zobowiązań długoterminowych na koniec 2020 r., wynosi 15.138.721,41 zł i jest niższy od stanu zobowiązań długoterminowych na koniec 2019 r. o 7,11% (spadek o 1.158.437,59 zł). Największy spadek - 940.785,74 zł odnotowano w grupie kredyty i pożyczki.
- 9) rzeczowe aktywa trwałe na koniec 2020 r. wyniosły 43.579.922,72 zł, co stanowi 95,50 % sumy bilansowej. Stan na koniec 2019 r. wynosił 37.594.426,52 zł.
- 10) stan zatrudnienia w spółce w 2020 r. wynosi 4 osoby, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez wypłat nagród z zysku wynosi 4.379,38 zł, w 2019 r. stan zatrudnienia wynosił 4 osoby, a przeciętne wynagrodzenie wynosiło 3.981,25 zł.

2. Analiza wskaźnikowa:

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika (3:2)*100%
		Poprzedn i rok	Bieżący rok	
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	16,48	19,62	119,05
2	Rentowność majątku ogółem w %	0,82	0,94	114,63
3	Rentowność kapitałów własnych w %	1,55	1,54	99,35
4	Wskaźnik obrotowości należności	49	37,33	76,18
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	0	0	0
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	45,87	37,37	81,47
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	307,57	312,22	101,51
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	1,38	1,05	76,08
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	1,38	1,05	76,08
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	1,36	1,02	75

3. Podsumowanie

Na podstawie bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2020 r. należy stwierdzić, że sytuacja finansowa spółki jest dobra. Wartość przychodów ze sprzedaży w wysokości 2.187.295,20 zł, przewyższa koszty działalności operacyjnej w wysokości 1.680.600,32 zł co potwierdza wynik finansowy netto – zysk na dzień sprawozdawczy w wysokości 426.096,56 zł. W grupie rzeczowe aktywa trwałe odnotowano wzrost o 5.985.496,20 zł co stanowi wzrost o 15,92% do roku 2019, który obejmuje środki trwałe w budowie - wartość 5.337.681,05 zł. Spółka nie ma problemów z regulowaniem bieżących płatności. Potwierdza to dokonana analiza wskaźnikowa, gdzie wskaźniki płynności finansowej przyjmują wartości dodatnie. Należy więc pozytywnie ocenić wiarygodność płatniczą firmy. W związku z osiągniętym zyskiem można mówić o rentowności Spółki, wskaźniki przyjmują wartości dodatnie, więc istnieje zdolność aktywów do generowania zysków. Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych zwiększył się w porównaniu do roku 2019 o 5 dni. Do finansowania działalności, Spółka wykorzystuje kapitały obce, które wynoszą 17.052.228,81 zł. Stan zadłużenia spółki z tytułu kredytów zaciągniętych przez spółkę ze środków Banku Gospodarstwa Krajowego wynosi 3.452.565,18 zł na inwestycje (ul. Głębczycka 55, Eichendorffa 25-31, Eichendorffa 33-35, Kochanowskiego 6-14, Kochanowskiego 16-18, Matejki 10, Przejazdowa 20, 22). Spółka w 2020 r. z tytułu pożyczek i kredytów spłaciła 940.785,74 zł. W związku z tym, spółka wykazuje koszty finansowe obsługi zadłużenia w wysokości 101.782,26 zł. Pozytywnie należy ocenić, że posiadany majątek w postaci środków trwałych o wartości księgowej 38.242,241,67 zł wystarczyłby na spłatę zobowiązań firmy w wysokości 17.693.608,38 zł.

4. Zagrożenia działalności spółki zgodnie z informacją Rady Nadzorczej oraz Zarządu.

Spółka nie przewiduje zagrożenia w prowadzonej działalności.

KWARTALNA INFORMACJA O SPÓŁCE: Zakład Zagospodarowania Odpadów Sp. z o.o.

Według stanu na dzień: 2020-12-31
rok-miesiąc-dzień

A. Podstawowe dane o spółce:

REGON	243	141	979		
-------	-----	-----	-----	--	--

NIP	6	3	9	-	2	0	0	-	4	3	-	8	3
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1. Adres:

Ulica: Rybnicka 125
Kod pocztowy: 47-400
Miejscowość: Racibórz
Województwo: Śląskie

2. Telefon:

Numer kierunkowy: 32
Centrala: 32 4184074
FAX: 32 4184074
Prezes: 32 4184074

3. Adres e-mail:

Zarząd: w.konopka@zso-raciborz.pl
Adres e-mail: biuro@zso-raciborz.pl

4. Data zarejestrowania Spółki: 2013-01-03

rok-miesiąc-dzień

5. Numer KRS oraz nazwa i siedziba sądu rejestrowego: KRS 0000446213X WG w Gliwicach

6. Wysokość kapitałów w zł:

Wyszczególnienie	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec kwartału sprawozdawczego
1	2	3
Kapitał własny w tym:	9245721,22	9358519,08
Kapitał zakładowy	8833500,00	8833500,00
Kapitał zapasowy	330388,07	412221,22
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		
Inne kapitały rezerwowe		

(Uwaga: przy zmianie wielkości kapitału zakładowego należy podać datę wpisania zmiany do rejestru sądowego)

7. Wartość nominalna 1 akcji/udziału: 500,00

B. Informacja o kształtowaniu się przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia:

Wyszczególnienie	Cały poprzedni rok	Kwartał sprawozdawczy roku poprzedniego	Kwartał sprawozdawczy roku bieżącego
1	2	3	5
1. PMWBO w zł bez wypłat z zysku	5 122	5 041	4 916
2. Zatrudnienie	11	11	12
2 a) pracujący w osobach - stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego kwartał	11	11	12
2 b) przeciętna liczba zatrudnionych	9,8	9,67	9,11

PMWBO - przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto ogółem

C. Informacje dodatkowe:**1. Dane ekonomiczne (według stanu na koniec kwartału):**

Wynik brutto - narastająco w roku (w tys. zł.)	169
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	113
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	6771
W tym zobowiązania długoterminowe (w tys. zł.)	3599

2. Wykonanie zadań przyjętych w planie rocznym pod względem rzeczowym:

- 1) wykonanie planu usług komunalnych.....
 - a) narastająco w roku (tys. zł.) 5 627 zł (netto)
 - b) narastająco w roku w % planu rocznego : 118,24 %
- 2) wykonanie planu remontów....
 - a) narastająco brutto (w tys. zł.).....
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 3) wykonanie planu inwestycji
 - a) narastająco brutto w roku (w tys. zł.).....
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego.....
- 4) wykonanie innych zadań zleconych do wykonania przez spółkę

2.1. Informacja o problemach powstałych w toku wykonywania zadań:

W toku działalności Spółka notowała opóźnienia w terminowych zapłatach należności od niektórych kontrahentów.

.....

.....

.....

.....

3. Wskaźniki ekonomiczne:

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika
		Poprzedni rok	Bieżący rok	
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	3,45	2,00	57,97
2	Rentowność majątku ogółem w %	1,12	0,70	62,50
3	Rentowność kapitałów własnych w %	1,87	1,22	65,24
4	Wskaźnik obrotowości należności	803,55	1016,57	126,51
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	0,51	0,21	41,18
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	39,72	41,98	105,69
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	434	161	37,10
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	2,24	1,47	65,63
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	2,22	1,47	66,22
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	1,85	1,15	62,16

3.1. Czy spółka terminowo reguluje zobowiązania (należy uwzględnić także zobowiązania objęte układem i sprolongowane):

☒ Tak

☐ Nie Kwota zaległych zobowiązań w zł.

☐ Nie dotyczy

Uwaga: W przypadku nieterminowego regulowania któregośkolwiek z zobowiązań należy dołączyć informację na temat zadłużenia, jego przyczyn i okresu jakiego dotyczy.

4. Wykorzystanie amortyzacji na odtworzenie majątku produkcyjnego:

LP	Wyszczególnienie	Cały rok poprzedni	Kwartał sprawozdawczy narastająco	
			W roku poprzednim	W roku bieżącym
1	Naliczona od początku roku kwota amortyzacji w zł.	566035,35	566035,35	720705,18
2	Wydatkowana od początku roku kwota na odtworzenie majątku produkcyjnego w zł.	5206953,51	5206953,51	1373244,93
3	(wiersz 2: wiersz 1) *100%	920 %	920%	190,5%

5. Zdolność kredytowa:

5.1 Okres sprawozdawczy narastająco w poprzednim roku:

☒

była

☐

brak

5.2 Okres sprawozdawczy narastająco w bieżącym roku:

☒

była

☐

brak

6. W przypadku wystąpienia straty netto, utraty zdolności kredytowej lub braku płynności finansowej należy podać przyczyny oraz opis działań mających na celu poprawę kondycji spółki:

Nie dotyczy

7. Ocena bieżącej sytuacji ekonomicznej w spółce:

Na dzień 31.12.2020 r Spółka odnotowała zysk netto w kwocie : 112 797,86 . Posiada płynność finansową. Terminowo reguluje zobowiązania. W załączeniu przedkładamy Bilans i RZiS Spółki na dzień 31.12.2020 r.

8. Ocena sytuacji społecznej w spółce:

Na dzień 31.12.2020 r w Spółce zatrudnionych było 12 osób. Nie odnotowano niezadowolonych z warunków pracy ogólnej organizacji pracy na stanowiskach.

Zahamowany został również występujący w ubiegłym roku problem odpływu wykwalifikowanych pracowników Spółki, co możliwe było poprzez wypracowanie kompromisu w kwestii wynagrodzeń.

9. Zagrożenia działalności spółki:

Na chwilę obecną nie zostały zidentyfikowane zagrożenia rzutujące w krótkiej perspektywie na działalność Spółki.

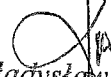
10. Informacja o przeprowadzonych w spółce kontrolach i ich wynikach:

15.01.20-06.02.2020 ZUS Wydział Kontroli Płatników Składek W Rybniku nie stwierdzono nieprawidłowości rzutujących na działalność Spółki

11. Kadencja Zarządu:

Władysław Konopka -Prezes Zarządu – data powołania 22.06.2017 r. Data wygaśnięcia kadencji – rok 2021 z dniem odbycia Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników przyjmującego sprawozdanie finansowe za rok 2020

PREZES ZARZĄDU


Władysław Konopka

.....
Prezes Zarządu

D. Działalność Rady Nadzorczej:

1. Rada Nadzorcza:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Gebel Michał	Przewodniczący Rady Nadzorczej	Miasto Racibórz	23 grudnia 2019r.	-
Wąsowicz Sławomir	Członek Rady Nadzorczej	Miasto Racibórz	1 listopada 2013 r. 9 czerwca 2015 r. 6 czerwca 2018 r.	-
Restel Franciszek	Członek Rady Nadzorczej	Miasto Racibórz	30 września 2019r.	-

1.1 Reprezentanci Wspólnika w Radzie Nadzorczej

Nazwisko i imię	Adres zamieszkania	Tel. prywatny	Miejsce pracy	Tel. służbowy
Gebel Michał				
Wąsowicz Sławomir				
Restel Franciszek				

2. Posiedzenie Rady Nadzorczej – obecność członków Rady:

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków Rady	Ilość nieobecnych członków Rady	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwiła nieobecność
30.10.2020 r.	3			
20.11.2020 r.	3			

3. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej – istotne sprawy objęte porządkiem obrad:

Tematyką posiedzenia Rady Nadzorczej dnia 30 października 2020 r. było zatwierdzenie kwartalnej informacji z działalności Spółki w zakresie działania Rady Nadzorczej za III kwartał 2020 roku w tym zapoznanie się z sytuacją finansową spółki po zakończeniu III kwartału 2020 roku. Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 20 listopada 2020 r. zajmowała się zaopiniowaniem planu rzeczowo-finansowego Spółki na 2021 rok.

4. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym:

W okresie 2020 roku Spółka zrealizowała przychody ze sprzedaży usług na poziomie 5.626.955,64 zł. Jest to wielkość wyraźnie wyższa od odnotowanej w roku poprzednim, kiedy to zarejestrowano przychody na poziomie 4.956.824,32 zł. Oznacza to zwiększenie wartości przychodów operacyjnych Spółki o kwotę 670.131,32 zł, a więc o 13,52% w stosunku do okresu bazowego.

Wzrost wartości odnotowanych przychodów nie koresponduje wprost ze zmianą ilości odpadów przyjętych na składowisko. Jak wynika z poniższej tabeli ilość odpadów przyjętych na składowisko w roku 2020 jest mniejsza od ilości przyjętej w roku 2019 (w kontekście strumienia głównego) o 4.682 Mg [38.334 Mg – 33.652 Mg] co oznacza relatywny spadek ilościowy o 12,20 %.

Obszar składowania	Podokres sprawozdawczy		Dynamika (2020/2019)
	I – XII 2020 r.	I – XII 2019 r.	
Kompostownia	4.250 Mg	3.970 Mg	107,05 %
Składowisko	33.652 Mg	38.334 Mg	87,8 %

Jednocześnie stawki opłat za umieszczenie odpadów na składowisku (w przypadku odpadów o

kodeksie 19 05 99) na rok 2020 uległy zwiększeniu z kwoty 170 zł/Mg (w roku 2019) do poziomu 270 zł/Mg czyli o ok. 58,8%. Zgodnie z systemowym rozwiązaniem w zakresie sposobu ustalania ceny na składowisku, zawartym w treści umowy 77/2014 o partnerstwie publiczno-prywatnym, wartość opłaty środowiskowej stanowi element kształtujący cenę za przyjęcie odpadów na składowisko ZZO a tym samym ma bardzo znaczący wpływ na poziom wartości przychodów operacyjnych Spółki. Zjawisko przyrostu wartości przychodów operacyjnych Spółki (wzrost o 13,52%) jest więc efektem działania dwóch głównych i zarazem przeciwstawnych czynników:

1. Wzrostu ceny za przyjęcie odpadów będącej pochodną wzrostu wysokości opłat za korzystanie ze środowiska (+58,8% w stosunku do roku ubiegłego) oraz
2. Zmniejszenia ilości odpadów przyjętych na składowisko (-12,2% w stosunku do roku ubiegłego)

Działalność Spółki w analizowanym okresie charakteryzowała się wyraźnym wzrostem wartości kosztów działalności operacyjnej, które to uległy zwiększeniu w stosunku do wartości odnotowanych w okresie porównywalnym o kwotę 638.086,38 zł i ukształtowały się na poziomie 5.389.968,02 zł (w okresie bazowym wynosiły 4.751.881,64 zł). Oznacza to relatywny przyrost wartości kosztów operacyjnych o 13,43 % w stosunku do okresu bazowego. Dynamika ta jest bardzo zbliżona do wskazanej powyżej dynamiki wzrostu przychodów.

Porównanie dynamiki wartości wynikowych ukształtowanych na przestrzeni okresów 2020/2019 wskazuje na powstanie stosunkowo niewielkiej, dodatniej różnicy na poziomie (+)32.044,94 zł [+670.131,32 zł – 638.086,38 zł] stanowiącej agregację relatywnego wzrostu wartości odnotowanych przychodów oraz relatywnego wzrostu poziomu kosztów operacyjnych co powoduje, iż zysk ze sprzedaży za okres 2020 roku kształtuje się na poziomie nieco wyższym (236.987,62 zł) od wartości odnotowanej za okres 2019 roku (204.942,68 zł).

Analiza struktury dynamiki wzrostu kosztów działalności operacyjnej wskazuje, iż największą dynamikę wzrostu zanotowano w zakresie:

- „podatków i opłat” (wzrost pozycji o 794.563,71 zł / przyrost o 42,74%)
- „amortyzacji” (wzrost wartości pozycji o 154.669,83 zł / przyrost o 27,33 %).

Jednocześnie zauważalny jest spadek wartości takich kategorii rodzajowych kosztów jak:

- „zużycie materiałów i energii” (zmniejszenie wartości pozycji o 121.918,81 zł / spadek o 24,61 %),
- „usługi obce” (zmniejszenie wartości pozycji o 198.231,68 zł / spadek o 35,81%)

Jak wynika z wyjaśnień uzyskanych od Zarządu Spółki oraz Głównej Księgowej Spółki - relatywny wzrost kosztów:

- „amortyzacji” – wynika wprost z przyrostu wartości rzeczowych aktywów trwałych (w okresie sprawozdawczym odnotowano wzrost na poziomie 1.402.216,66 / przyrost o 26,93 %) stanowiących podstawę naliczania kosztów amortyzacji,
- „podatków i opłat” – jest związany bezpośrednio z opisanym powyżej wzrostem opłaty środowiskowej naliczonej od strumienia odpadów przyjętych w okresie sprawozdawczym na składowisko.

Ostatecznie, jak wskazano powyżej, w okresie I - XII / 2020 r. odnotowano zysk na działalności podstawowej (zysk ze sprzedaży) na poziomie (+)236.987,62 zł a więc wynik wyższy o 32.044,94 zł od zrealizowanego w okresie porównywalnym, kiedy to odnotowano zysk na poziomie (+)204.942,68 zł. W efekcie końcowym, po uwzględnieniu wartości zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych (51.289,96 zł), pozostałych kosztów operacyjnych (2.160,89 zł), przychodów finansowych (9.563,65 zł) oraz kosztów finansowych (126.580,48 zł) Spółka odnotowała zysk brutto w kwocie 169.099,86 zł tj. o 32.267,98 zł niższy od odnotowanego w okresie porównywalnym. Główną przyczyną takiego stanu rzeczy jest znaczący wpływ kosztów obsługi zadłużenia kredytowego (odsetek), których wartość uległa zwiększeniu w stosunku do roku poprzedniego o 293,8% ze względu na całoroczny okres naliczania i spłat (w roku poprzednim naliczenie przebiegało jedynie w okresie 3 m-cy).

Opisany powyżej stan znajduje odzwierciedlenie w spadku wartości wskaźników rentowności sprzedaży oraz wskaźnikach rentowności majątku. I tak np. wskaźnik rentowności

obrotu netto ukształtował się w okresie 2020 r. na poziomie 2,00 % (na koniec 2019 r. odnotowano wskaźnik na poziomie 3,45 %) a wskaźnik rentowności majątku ogółem na poziomie 0,70 % (na koniec 2019 r. odnotowano wskaźnik na poziomie 1,12 %). Są to więc wartości wyraźnie gorsze od odnotowanych w porównywalnym okresie 2019 r.

Ocena płynności finansowej Spółki dokonana w oparciu o analizę wskaźnikową jednoznacznie wskazuje, iż Spółka posiada płynność finansową na poziomie zadowalającym a identyfikowane w okresach poprzednich zjawisko nadpłynności uległo redukcji. Poziom bieżącej płynności finansowej jest niższy od płynności odnotowywanej w okresie bazowym. Wartości wskaźników płynności przedstawiają się następująco:

- | | |
|---------------------------------|-----------------------------------|
| - wskaźnik bieżącej płynności | - 1,47 (w okresie 2019 r. - 2,24) |
| - wskaźnik płynności szybkiej | - 1,47 (w okresie 2019 r. - 2,23) |
| - wskaźnik płynności gotówkowej | - 1,15 (w okresie 2019 r. - 1,85) |

Sporządzony pomocniczo rachunek przepływów pieniężnych wskazuje, iż stan środków pieniężnych pozostających w dyspozycji Spółki na przestrzeni okresu od dnia 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. uległ zmniejszeniu o kwotę 95.755,29 zł a głównymi czynnikami kreującymi zmianę stanu (przepływ) środków pieniężnych były:

- 1) wypracowany zysk netto (+)112.797,86 zł
- 2) wpływ amortyzacji majątku (+)720.705,18 zł
- 3) zmiana stanu należności (-)178.942,58 zł
- 4) zmiana stanu zobowiązań podatkowych(+)727.261,72 zł
- 5) zmiana stanu rezerw (+)117.181,20 zł
- 6) wydatki na środki trwałe oraz środki trwałe w budowie (-)1.402.216,86 zł
- 7) przepływ środków z tytułu zaciągniętych kredytów (-)211.729,31 zł

Odrębną kwestią jest ocena w zakresie stopnia realizacji wielkości wynikowych szacowanych przez Zarząd Spółki w dokumencie pn. „Plan Finansowy 2020 r.” Z przeprowadzonej analizy wyników uzyskanych w okresie I-XII 2020 r. w relacji do wielkości projektowanych w planie finansowym wynika, iż Spółka ZZO uzyskała wartości rzeczywiste na poziomie wyższym od planowanych. I tak np. wartość odnotowanej sprzedaży jest wyższa o 10,29 % od wartości zaplanowanej a wartość kosztów działalności operacyjnej jest wyższa o 9,32 % od wartości zaplanowanej. Ostatecznie wynik finansowy brutto jest wyższy o 319,81 % od wartości projektowanej.

5. Ocena pracy Zarządu oraz działania dyscyplinujące Zarząd Spółki podjęte przez Radę Nadzorczą:

Rada pracę Zarządu w IV kwartale 2020., ocenia jako co do zasady pozytywną.

6. Realizacja w okresie sprawozdawczym szczególnych zadań zleconych Radzie Nadzorczej :

.....
Michał Gebel
Sławomir Mysowski

ZALĄCZNIK
OPISOWY
ul. Rybnicka 125, 4
(pieczęć jednostki)
MIASTO RYBNIK

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2020

Jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		31.12.2020	31.12.2019			31.12.2020	31.12.2019
A	Aktywa trwałe	12 053 133,98	11 371 622,30	A	Kapitał (fundusz) własny	9 358 519,08	9 245 721,22
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 833 500,00	8 833 500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	412 221,22	330 388,07
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	12 053 133,98	11 371 622,30	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	11 964 796,97	11 312 257,22		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 851 659,56	2 815 994,48		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 918 217,13	8 263 546,93	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-89 251,69
c)	urządzenia techniczne i maszyny	189 936,92	232 715,81	VI	Zysk (strata) netto	112 797,86	171 084,84
d)	środki transportu	4 983,36		VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 770 873,96	6 092 998,61
2	Środki trwałe w budowie	88 337,01	59 365,08	I	Rezerwy na zobowiązania	423 316,23	306 135,03
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	423 316,23	306 135,03
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	423 316,23	306 135,03
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	3 598 934,00	4 022 338,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	3 598 934,00	4 022 338,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	3 598 934,00	4 022 338,00
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach. w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 748 623,73	1 764 525,58
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 748 609,59	1 764 429,21
B	Aktywa obrotowe	4 076 259,06	3 967 097,53	a)	kredyty i pożyczki	423 404,00	211 729,31
I	Zapasy	9 876,24	20 138,42	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	9 876,24	20 138,42	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	93 729,57	57 630,03
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	93 729,57	57 630,03
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	874 091,87	663 601,87	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 162 341,00	1 435 079,28
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	50 884,52	46 432,48
	– do 12 miesięcy			i)	inne	18 250,50	13 558,11
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	14,14	96,37
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	874 091,87	663 601,87				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	808 311,38	629 368,80				
	– do 12 miesięcy	808 311,38	629 368,80				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	65 780,49	34 233,07			
c)	inne	0,00	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 165 191,95	3 260 947,24			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 165 191,95	3 260 947,24			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 165 191,95	3 260 947,24			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 165 191,95	3 260 947,24			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 099,00	22 410,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	16 129 393,04	15 338 719,83			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			16 129 393,04	15 338 719,83	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Thamm-Cieślak

18.03.21

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

Władysław Konopka

18.03.21

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020-31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2020	31.12.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 626 955,64	4 956 824,32
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 626 955,64	4 956 824,32
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	5 389 968,02	4 751 881,64
I	Amortyzacja	720 705,18	566 035,35
II	Zużycie materiałów i energii	373 404,90	495 323,71
III	Usługi obce	355 369,80	553 601,48
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 653 570,26	1 859 006,55
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	913 307,80	901 669,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	211 808,74	203 725,15
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	161 801,34	172 520,03
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	236 987,62	204 942,68
D	Pozostałe przychody operacyjne	51 289,96	5 896,48
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	51 289,96	5 896,48
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 160,89	1 875,66
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 160,89	1 875,66
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	286 116,69	208 963,50
G	Przychody finansowe	9 563,65	24 611,65
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	9 563,65	24 611,65
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	126 580,48	32 207,31
I	Odsetki, w tym:	126 085,00	32 016,53
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	495,48	190,78
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	169 099,86	201 367,84
J	Podatek dochodowy	56 302,00	30 283,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	112 797,86	171 084,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

PREZES ZARZĄDU

19.03.21

Majgorzata Thamm-Cieslik

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

19.03.21

(Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**Analiza finansowa
Zakładu Zagospodarowania Odpadów
na dzień 31.12.2020 r.**

1. Po analizie sprawozdań finansowych na dzień 31.12.2020 r. stwierdzono, że:

- 1) przychody ze sprzedaży w 2020 r. wyniosły 5.626.955,64 zł (wzrost o 670.131,32 zł tj. 13,52 %) na koniec 2019 r. spółka wykazała przychody w wysokości 4.956.824,32 zł.

Przychody odnotowano z tytułu usług działalności podstawowej w tym:

- składowisko 5.078.135,38 zł
- kompostownia: sprzedaż usług: 206.250,26 zł, rekompensata 344.201,83 zł

- 2) koszty działalności operacyjnej w 2020 r. wyniosły 5.389.968,02 zł co stanowi wzrost o 638.086,38 zł. tj. 13,43 %.

Największą pozycję kosztów stanowią podatki i opłaty – 2.653.570,26 zł dotyczące roku bieżącego 2020 (49,24 % ogółu kosztów działalności) jest to przede wszystkim opłata środowiskowa (2.059.810 zł) naliczona od ilości przyjętych odpadów, która jest odprowadzana do budżetu państwa a także podatek od nieruchomości (537.128 zł), a amortyzacja (720.705,18 zł). Kolejną pozycją kosztów są:

- wynagrodzenia – 913.307,80 zł, które stanowią 16,94% kosztów (wzrost o 11.638,43zł),
- amortyzacja – 720.705,18 zł, które stanowią 13,37 % kosztów (wzrost o 154.669,8zł),
- usługi obce – 355.369,80 zł, które stanowią 6,59% kosztów (spadek o 198.231,68 zł),
- zużycie materiałów i energii - 373.404,90 zł, które stanowią 6,93 % kosztów (spadek o 121.918,81 zł),
- ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne – 211.808,74 zł, które stanowią 3,93 % (wzrost o 8.083,59zł),
- pozostałe koszty rodzajowe 161.801,34 zł które stanowią 3% (spadek o 10.718,69 zł).

- 3) rachunek zysków i strat na koniec 2020 r. wykazuje zysk netto w wysokości 112.797,86 zł. Rok 2019 r. spółka zakończyła wynikiem dodatnim – w wysokości 171.084,84 zł.

- 4) stan należności krótkoterminowych na koniec 2020 r. wynosi 874.091,87 zł, stan należności na koniec 2019 r. wynosił 663.601,87 zł (wzrost o 210.490 zł).

- 5) stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2020 r. wynosi 2.748.623,73 zł i dotyczy głównie zobowiązań wobec pozostałych jednostek z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w wysokości 2.162.341 zł – m.in. przypisana opłata środowiskowa dotycząca roku bieżącego, która jest płatna do 31.03.2020r. W 2019 r. stan zobowiązań krótkoterminowych wynosił 1.764.525,58 zł (w tym 1.435.079,28 zł z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń).

- 6) stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach na koniec 2020 r. wynosi 3.165.191,95 zł, stan na koniec 2019 r. wynosił 3.260.947,24 zł.

- 7) stan zatrudnienia w 2020 r. wynosił 12 osób, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez wypłat nagród z zysku wynosiło 4.916,00 zł, w 2019 r. stan zatrudnienia wynosił 11 osób, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie wynosiło 5.041,00 zł.

2. Analiza wskaźnikowa:

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika
		Poprzedn i rok	Bieżący rok	(3:2)*100%
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	3,45	2,00	57,97
2	Rentowność majątku ogółem w %	1,12	0,70	62,50
3	Rentowność kapitałów własnych w %	1,87	1,22	65,24
4	Wskaźnik obrotowości należności	803,55	1016,57	126,51
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	0,51	0,21	41,18
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	39,72	41,98	105,69
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	434	161	37,10
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	2,24	1,47	65,63
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	2,22	1,47	66,22
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	1,85	1,15	62,16

3. Podsumowanie

Na podstawie bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2020 r. należy stwierdzić, że w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku, Spółka wykazuje zwiększone przychody ze sprzedaży oraz koszty działalności operacyjnej. Wynik finansowy na koniec 2020 r. jest dodatni i wyniósł 112.797,86 zł. Przychody ze sprzedaży rosną porównywalnie wzrost o 13,52 % tj. 670.131,32 zł) do kosztów działalności operacyjnej (638.086,38 zł tj. 13,43 %). Spółka osiągnęła wynik ze sprzedaży w wysokości 236.987,62 zł. Spółka wykazuje koszty finansowe obsługi zadłużenia – 126.580,48 zł w związku z zaciągnięciem pożyczki z WFOŚiGW - 3.598.934 zł na realizację zadania „Rozbudowa składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Raciborzu przy ul. Rybnickiej 125”.

Zgodnie z przedłożoną kwartalną informacją oceniono sytuację finansową za pomocą analizy wskaźnikowej. Utrzymana została płynność finansowa Spółki, jej wskaźniki przyjmują wartości dodatnie, jednak są one na poziomie zadowalającym. Podtrzymany został dodatni trend wskaźników rentowności, wskaźniki są niższe w stosunku do roku poprzedniego, ale mimo wszystko potwierdzają wypracowany zysk przez przedsiębiorstwo. Udział zapasów w majątku obrotowym wyniósł 0,21. Zmniejszeniu uległy wskaźniki cyklu spłaty zobowiązań krótkoterminowych (z 434 dni do 161 dni). Spółka nie notowała opóźnień w terminowych zapłatach należności od kontrahentów i terminowo reguluje zobowiązania.

Stan zobowiązań i rezerw na zobowiązania na dzień sprawozdawczy wyniósł 6.770.873,96 zł, stan zobowiązań i rezerw na zobowiązania na koniec 2019 r. wynosił 6.092.998,61 zł (wzrost dotyczył głównie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych o 727.261,72 zł, zobowiązań wobec pozostałych jednostek – kredyty i pożyczki o 211.674,69 zł oraz rezerw na zobowiązania wzrost o 117.181,20 zł). Stan należności

krótkoterminowych wyniósł 874.091,87 zł, natomiast zobowiązań krótkoterminowych 2.748.623,73 zł.

W związku z dodatnim wynikiem finansowym Spółka posiada płynność finansową. Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na koniec 2020 r. wynosił 3.165.191,95 zł.

4. Zagrożenia działalności Spółki zgodnie z informacją Zarządu oraz Rady Nadzorczej.

Zgodnie z informacją Zarządu nie zostały zidentyfikowane zagrożenia rzutujące w krótkiej perspektywie na działalność Spółki.

KWARTALNA INFORMACJA O SPÓŁCE: UNIA RACIBÓRZ SP. Z O.O.



Według stanu na dzień: **2020-12-31**
rok-miesiąc-dzień

A. Podstawowe dane o spółce:

REGON	387057508				
-------	-----------	--	--	--	--

NIP	6	3	9	-	2	0	2	-	0	7	-	4	9
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1. Adres:

Ulica: SREBRNA 12
Kod pocztowy: 47-400
Miejscowość: RACIBÓRZ
Województwo: ŚLĄSKIE

2. Telefon:

Numer kierunkowy: brak
Centrala: brak
FAX: brak
Prezes: Kamil Paruzel Tel. 609 643 388

3. Adres e-mail:

Zarząd: paruzel.kamil@gmail.com
Adres e-mail: kontakt@uniaraciborz.pl

4. Data zarejestrowania Spółki: 2020-09-18
rok-miesiąc-dzień

5. Numer KRS oraz nazwa i siedziba sądu rejestrowego: 0000856893

6. Wysokość kapitałów w zł:

Wyszczególnienie	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec kwartału sprawozdawczego
1	2	3
Kapitał własny w tym:	150.000,00	150.000,00
Kapitał zakładowy	150.000,00	150.000,00
Kapitał zapasowy		
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		
Inne kapitały rezerwowe		

(Uwaga: przy zmianie wielkości kapitału zakładowego należy podać datę wpisania zmiany do rejestru sądowego)

7. Wartość nominalna 1 akcji/udziału: 150zł/udział

B. Informacja o kształtowaniu się przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia:

Wyszczególnienie	Cały poprzedni rok	Kwartał sprawozdawczy roku poprzedniego	Kwartał sprawozdawczy roku bieżącego
1	2	3	5
1. PMWBO w zł bez wypłat z zysku	Nie dotyczy		
2. Zatrudnienie	Nie dotyczy		
2 a) pracujący w osobach - stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego kwartał			
2 b) przeciętna liczba zatrudnionych			

PMWBO - przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto ogółem

C. Informacje dodatkowe:**1. Dane ekonomiczne (według stanu na koniec kwartału):**

Wynik brutto - narastająco w roku (w tys. zł.)	-211.945,50
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	-211.945,50
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	74.742,54
W tym zobowiązania długoterminowe (w tys. zł.)	0,00

2. Wykonanie zadań przyjętych w planie rocznym pod względem rzeczowym:

- 1) wykonanie planu usług komunalnych.....
 - a) narastająco brutto w roku (tys. zł.)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 2) wykonanie planu remontów
 - a) narastająco brutto (w tys. zł.).....
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 3) wykonanie planu inwestycji
- 4) wykonanie innych zadań zleconych do wykonania przez spółkę

2.1. Informacja o problemach powstałych w toku wykonywania zadań:

.....
.....
..... Nie dotyczy
.....
.....

3. Wskaźniki ekonomiczne:

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika (3:2)*100%
		Poprzedni rok	Bieżący rok	
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %		- 297 %	
2	Rentowność majątku ogółem w %		- 1656 %	
3	Rentowność kapitałów własnych w %		- 141 %	
4	Wskaźnik obrotowości należności		1333%	
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %		-	
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)		584%	480
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach		159	159
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)		17%	153
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)		17%	83
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)		7%	209

3.1. Czy spółka terminowo reguluje zobowiązania (należy uwzględnić także zobowiązania objęte układem i sprolongowane):

☒ Tak

☐ Nie Kwota zaległych zobowiązań w zł. 0,00

☐ Nie dotyczy

Uwaga: W przypadku nieterminowego regulowania któregośkolwiek z zobowiązań należy dołączyć informację na temat zadłużenia, jego przyczyn i okresu jakiego dotyczy.

Na dzień 31.12.2020 brak zaległych zobowiązań.

4. Wykorzystanie amortyzacji na odtworzenie majątku produkcyjnego:

LP	Wyszczególnienie	Cały rok poprzedni	Kwartał sprawozdawczy narastająco	
			W roku poprzednim	W roku bieżącym
1	Naliczona od początku roku kwota amortyzacji w zł.			0,00
2	Wydatkowana od początku roku kwota na odtworzenie majątku produkcyjnego w zł.			0,00
3	(wiersz 2: wiersz 1) *100%			0,00

5. Zdolność kredytowa:

5.1 Okres sprawozdawczy narastająco w poprzednim roku:

☐

była

☒

brak

5.2 Okres sprawozdawczy narastająco w bieżącym roku:

☐

była

☒

brak

6. W przypadku wystąpienia straty netto, utraty zdolności kredytowej lub braku płynności finansowej należy podać przyczyny oraz opis działań mających na celu poprawę kondycji spółki:

W styczniu 2021 przedstawiony został program naprawczy Spółki przez Prezesa Macieja Kozickiego. Program został uzupełniony na wniosek Rady nadzorczej i przedłożony dnia 18.02.2021r. Stanowisko Prezesa Spółki od 02.03.2021r. przejął Pan Kamil Paruzel, który przedłożył koncepcję struktury organizacyjnej i program rozwoju Spółki na następny okres rozliczeniowy.

7. Ocena bieżącej sytuacji ekonomicznej w spółce:

Sytuacja ekonomiczna wymagała przygotowania planu naprawczego z uwagi na zagrożenie płynności finansowej Spółki.

8. Ocena sytuacji społecznej w spółce:

Spółka realizuje zadania polegające na wyszkoleniu dzieci w różnych grupach wiekowych mające na celu propagowanie zdrowego trybu życia oraz aktywizacji sportowej wśród młodzieży z Miasta Racibórz. Spółka prowadzi także drużynę reprezentującą Miasto Racibórz w rozgrywkach sportowych co ma na celu m.in. promocję Miasta Racibórz.

9. Zagrożenia działalności spółki:

Największym zagrożeniem działania Spółki to ograniczenie organizacji meczy piłkarskich z widownią z uwagi na pandemię COVID-19, a tym samym ograniczenie przychodów Spółki.

10. Informacja o przeprowadzonych w spółce kontrolach i ich wynikach:

Prowadzona jest kontrola komisji rewizyjnej Rady Miasta Racibórz, która trwa do nadal.

11. Kadencja Zarządu:

Imię i nazwisko	Funkcja	Data powołania	Data wygaśnięcia kadencji
Krzysztof Sałajczyk	Prezes	14.07.2020r.	26.11.2020r.
Maciej Kozicki	Prezes	30.11.2020r.	2.03.2021r.

.....
Członek Zarządu


Prezes Zarządu
UNIA RACIBÓRZ SP. z o.o.
47-400 Racibórz, ul. S.
NIP: 6392020749 REGON:
KRS: 0000855233

D. Działalność Rady Nadzorczej:

1. Rada Nadzorcza:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Ewa Pierzchała	Przewodnicząca RN			
Hanna Szuleka	Członek RN			
Maria Bartula	Członek RN			

1.1. Reprezentanci Wspólnika w Radzie Nadzorczej:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data
Ewa Pierzchała	Przewodnicząca			
Hanna Szuleka	Członek RN			
Maria Bartula	Członek RN			

2. Posiedzenia Rady Nadzorczej – obecność członków Rady:

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków	Ilość nieobecnych członków Rady	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na	Czy RN usprawiedliwił a nieobecność
14.07.2020 r.	3	-		
30.07.2020 r.	3	-		
1.10.2020 r.	3	-		
26.11. 2020 r.	3	-		
30.11.2020 r.	3	-		
30.12.2020 r.	3	-		

1. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej - istotne sprawy objęte porządkiem obrad:

- 1) Ustalenie składu osobowego Zarządu, wynagrodzenia, umów o zarządzanie. 2) Analiza sytuacji spółki Unia Racibórz Sp. z o.o.

2. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym:

Sytuacja ekonomiczna spółki wymagała w okresie sprawozdawczym przygotowania działań naprawczych. Plan taki został przygotowany.

3. Ocena pracy Zarządu oraz działania dyscyplinujące Zarząd Spółki podjęte przez Radę Nadzorczą:

W okresie sprawozdawczym powołano jednoosobowy zarząd spółki w osobie najpierw Pana Krzysztofa Sałajczyka, a po jego rezygnacji w dniu 30 listopada 2020r. powołano Pana Macieja Kozickiego. Zarówno jeden jak i drugi prezes zarządu swoje działania skoncentrował wokół utworzenia bazy materialnej, finansowej i osobowej spółki. Pan Krzysztof Sałajczyk dokonał rejestracji spółki i nawiązał współpracę z klubem sportowym Raków Częstochowa. Rozpoczął także tworzenie grup szkoleniowych piłkarskich w różnych kategoriach. Pan Maciej Kozicki skoncentrował się przede wszystkim na uporządkowaniu spraw spółki w obszarze formalno - finansowym. Uczestniczył w pracach kontrolnych spółki oraz w spotkaniach z radnymi w ramach komisji Rady Miasta Racibórz ds. gospodarki. Działalność dyscyplinująca Rady Nadzorczej dotyczyła obszaru prawidłowego powołania prezesa Krzysztofa Sałajczyka, który był zobowiązany w terminie 3 miesięcy od dnia powołania do złożenia oświadczenia o rezygnacji z pełnienia funkcji prezesa fundacji.

W ocenie Rady Nadzorczej podejmowane przez Zarząd działania były adekwatne do środków finansowych zabezpieczonych na poczet działania spółki.

4. Realizacja w okresie sprawozdawczym szczególnych zadań zleconych Radzie Nadzorczej:

Radzie Nadzorczej nie zlecono szczególnych zadań w okresie sprawozdawczym.

Ewa Pierzchała

Przewodniczący Rady Nadzorczej

**WYJAŚNIENIA POJĘĆ I ALGORYTMY OBLICZEŃ PODSTAWOWYCH
WSKAŹNIKÓW EKONOMICZNYCH**

1. WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI I ZYSKOWNOŚCI

Rentowność sprzedaży netto (%)	Wynik finansowy netto/Przychody ze sprzedaży
Rentowność majątku ogółem (%)	Wynik finansowy netto/Aktywa ogółem
Rentowność kapitałów własnych (%).....	Wynik finansowy netto/Kapitał własny
	Kapitał własny = kapitał zakładowy + kapitał zapasowy

2. WSKAŹNIKI DOTYCZĄCE NALEŻNOŚCI I MAJĄTKU

Wskaźnik obrotowości należności (%)	Przychody ze sprzedaży/Przeciętny stan należności
Udział zapasów w majątku obrotowym (%).....	Przeciętny stan zapasów/Przeciętny stan majątku obrotowego

3. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA I ZDOLNOŚCI SPŁATY ZADŁUŻENIA

Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%).....	Zobowiązania ogółem /Aktywa ogółem
Cykl spłaty zobow. krótkoterminowych (dni).....	Przeciętne zobowiązania krótkoterminowe/Przychody ze sprzedaży * ilość dni w okresie

4. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI

Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	Bieżące aktywa / Zobowiązania krótkoterminowe
	Bieżące aktywa = Zapasy + Należności krótkoterminowe + Inwestycje krótkoterminowe
Wskaźnik płynności szybkiej (krotność).....	Aktywa obrotowe - Zapasy - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe / Zobowiązania krótkoterminowe
Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność).....	Środki Pieniężne /Zobowiązania krótkoterminowe

Uwaga:

1. Przeciętny stan oznacza średnią arytmetyczną obliczoną w następujący sposób:

- Dla np. IV kwartału suma stanu na koniec września i koniec grudnia podzielona przez 2;
- Dla 4 kwartałów suma stanów na koniec grudnia poprzedniego roku + koniec marca + koniec czerwca + koniec września + koniec grudnia podzielona przez 5.

2. W przeciętnych zobowiązaniach nie należy wykazywać zobowiązań z tytułu aportu.

D. Działalność Rady Nadzorczej:

1. Rada Nadzorcza:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Ewa Pierucha	Przewodnicząca	-		-
Hanna Szulek	członek	-		-
Monika Baran	członek	-		-

1.1. Reprezentanci Wspólnika w Radzie Nadzorczej:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Ewa Pierucha	Przewodnicząca			
Hanna Szulek	członek			
Monika Baran	członek			

2. Posiedzenia Rady Nadzorczej – obecność członków Rady:

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków Rady	Ilość nieobecnych członków Rady	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwił a nieobecność
14.07.2020	3	-		-
30.07.2020	3	-		-
1.10.2020	3	-		-
26.11.2020	3	-		-
30.11.2020	3	-		-
3.12.2020	3	-		-

3. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej - istotne sprawy objęte porządkiem obrad:

1) Analizowanie skutków osobowości Łanoch, wypracowanie
 zmian organizacyjnych, 2) Analiza sytuacji spółki Unie Radca Sp. z o.o.

4. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym:

Sytuacja ekonomiczna spółki wyrażona w okresie
 sprawozdawczym, porównanie z okresem poprzednim
 Planunki spółki przygotowane.

5. Ocena pracy Zarządu oraz działania dyscyplinujące Zarząd Spółki podjęte przez Radę Nadzorczą:

Dot. Nr 1

6. Realizacja w okresie sprawozdawczym szczególnych zadań zleconych Radzie Nadzorczej:

Radnie Nadzorczej nie zlecono szczególnych
 zadań w okresie sprawozdawczym.

Ewa Pierucha 30.03.2021
 Przewodniczący Rady Nadzorczej

Monika Baran 30.03.2021

Załącznik Nr 1 do cz. D „Działalność Rady Nadzorczej”

5. Ocena pracy zarządu oraz działania dyscyplinujące Zarząd Spółki podjęta przez Radę Nadzorczą.

W okresie sprawozdawczym powołano jednoosobowy zarząd spółki w osobie najpierw Pana Krzysztofa Sałajczyka, a po jego rezygnacji w dniu 30 listopada 2020r. powołano Pana Macieja Kozickiego. Zarówno jeden jak i drugi prezes zarządu swoje działania skoncentrował wokół utworzenia bazy materialnej, finansowej i osobowej spółki. Pan Krzysztof Sałajczyk dokonał rejestracji spółki i nawiązał współpracę z klubem sportowym Raków Częstochowa. Rozpoczął także tworzenie grup szkoleniowych piłkarskich w różnych kategoriach. Pan Maciej Kozicki skoncentrował się przede wszystkim na uporządkowaniu spraw spółki w obszarze formalno - finansowym. Uczestniczył w pracach kontrolnych spółki oraz w spotkaniach z radnymi w ramach komisji Rady Miasta Racibórz ds. gospodarki.

Działalność dyscyplinująca Rady Nadzorczej dotyczyła obszaru prawidłowego powołania prezesa Krzysztofa Sałajczyka, który był zobowiązany w terminie 3 miesięcy od dnia powołania do złożenia oświadczenia o rezygnacji z pełnienia funkcji prezesa fundacji.

W ocenie Rady Nadzorczej podejmowane przez Zarząd działania były adekwatne do środków finansowych zabezpieczonych na poczet działania spółki.

[Signature]
20.03.2021
[Signature]
20.03.2021

UNIA RACIBÓRZ Sp. z o.o. ul. Srebrna 12 Racibórz 47-400 NIP 6392020749		BILANS NA DZIEŃ 31.12.2020			
AKTYWA	STAN NA	STAN NA	PASYWA	STAN NA	STAN NA
	14.07.2020	31.12.2020		14.07.2020	31.12.2020
<i>A. Aktywa trwałe</i>	0,00	0,00	<i>A. Kapitał (fundusz) własny</i>	150 000,00	-61 945,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	150 000,00	150 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości przeliczeń (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości podziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	0,00	-211 945,50
d) środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	<i>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</i>	0,00	74 742,54
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	74 742,54
udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	14 906,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	14 906,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	14 906,00
udziały lub akcje	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00

UNIA RACIBÓRZ Sp. z o.o.
Racibórz, 31.12.2020

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	59 836,54
B. Aktywa obrotowe	150 000,00	12 797,04	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	4 991,43
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	7 450,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	0,00	21 846,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	32 699,05
do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	0,00	300,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	0,00	długoterminowe	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	7 450,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	7 450,00			
do 12 miesięcy	0,00	7 450,00			
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publiczno-prawnych	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	150 000,00	5 347,04			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	150 000,00	5 347,04			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
udziały lub akcje	0,00	0,00			
inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
udzielone pożyczki	0,00	0,00			
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
udziały lub akcje	0,00	0,00			
inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
udzielone pożyczki	0,00	0,00			
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	150 000,00	5 347,04			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	150 000,00	5 347,04			
inne środki pieniężne	0,00	0,00			
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	150 000,00	12 797,04	SUMA PASYWÓW	150 000,00	12 797,04

Rybnik, dnia 30.03.2021 r.

Sporządził

Zatwierdził

Antoniowska

BIURO RACHUNKOWE

„SILESIA” Sp. z o.o.

44-251 Rybnik-Gotartowice, ul. Żorska 285

tel./fax 32 42 18 333

NIP 642-291-99-58 Regon 240217774

-1-

PREZES ZARZĄDU
Unia Racibórz Sp. z o.o.

Kamil Paruzel

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy-	UNIA RACIBÓRZ Sp. z o.o. ul. Srebrna 12 Racibórz 47-400 NIP 6392020749
ZA OKRES	14.07.2020-31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym :	71 296,54
od jednostek powiązanych	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	71 296,54
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	358 156,04
I. Amortyzacja	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	27 708,22
III. Usługi obce	71 876,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 492,00
podatek akcyzowy	0,00
V. Wynagrodzenia	233 925,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	17 756,93
- emerytalne	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	60,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 336,92
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-286 859,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	75 000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Dotacje	75 000,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-211 860,50
G. Przychody finansowe	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
V. Inne	0,00
H. Koszty finansowe	85,00
I. Odsetki, w tym:	85,00
- od jednostek powiązanych	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
IV. Inne	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-211 945,50
J. Podatek dochodowy	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-211 945,50

Rybnik, dnia 30.03.2021 r.

Sporządził

Zatwierdził

Gołębowski
BIURO RACHUNKOWE
„SILESIA” Sp. z o.o.
44-251 Rybnik-Gołartowice, ul. Żorska 285
tel./fax 32 42 18 333
NIP 642-291-99-58 Regon 140217741
-1-

PREZES ZARZĄDU
Unia Racibórz Sp. z o.o.
Kamil Paruzel

**Analiza finansowa
Unia Racibórz
na dzień 31.12.2020 r.**

1. Po analizie sprawozdań finansowych na dzień 31.12.2020 r. stwierdzono, że:

- 1) bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 12.797,04 zł,
- 2) rachunek zysków i strat wykazuje stratę netto w wysokości 211.945,50 zł,
- 3) przychody ze sprzedaży w 2020 r. wyniosły 71.296,54 zł, dotyczyły przede wszystkim usług zewnętrznych,
- 4) koszty działalności operacyjnej w 2020 r. wyniosły 358.156,04 zł,
- największe koszty związane są z grupą wynagrodzeń – 233.925,30 zł oraz usługami obcymi – 71.876,67 zł,
- 5) stan należności krótkoterminowych na koniec 2020 r. wynosi 7.450 zł
- 6) stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2020 r. wynosi 74.742,54 zł
- 7) stan środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych na koniec 2020 r. wynosi 5.347,04 zł
- 8) w okresie sprawozdawczym Spółka nie zatrudniła osób na umowę o pracę, wynagrodzenie z tytułu kontraktów menadżerskich wynosi 37.310,25 zł.

2. Analiza wskaźnikowa:

Lp	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika
		Poprzedni rok	Bieżący rok	(3:2)*100%
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %		-	
2	Rentowność majątku ogółem w %		-	
3	Rentowność kapitałów własnych w %		-	
4	Wskaźnik obrotowości należności		1333	
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %		-	
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)		584	
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach		159	
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)		0,17	
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)		0,17	
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)		0,07	

3. Podsumowanie

Spółka powstała 14.07.2020 r. w związku z czym nie można porównać sytuacji do roku poprzedniego. Na podstawie bilansu oraz rachunku zysku i strat na dzień 31.12.2020 r. Spółka wykazuje stratę w wysokości 211.945,50 zł, co może budzić niepokój. W ocenie Rady Nadzorczej sytuacja ekonomiczna spółki wymagała w okresie sprawozdawczym przygotowania działań naprawczych, które zostały opracowane. W okresie trwającej pandemii Spółka wygenerowała 71.296,54 przychodów ze sprzedaży, które związane były z działalnością podstawową. Koszty działalności operacyjnej kształtowały się na poziomie 358.156,04, z czego 65% stanowiły koszty w grupie wynagrodzenia.

Spółka terminowo reguluje zobowiązania. Wskaźnik ogólnego zadłużenia jest na wysokim poziomie, powoduje wzrost ryzyka finansowego.

Wskaźniki płynności informują o zdolności przedsiębiorstwa do terminowego regulowania swoich bieżących zobowiązań. Utrzymanie wskaźnika na poziomie bliskim 1 oznacza zwiększone ryzyko utraty płynności finansowej.

Na koniec roku nie było zaległych zobowiązań. Spółka wymaga stałej kontroli i monitoringu celem ograniczenia ryzyka pogorszenia kondycji finansowej, a przede wszystkim utraty płynności finansowej.

4. Zagrożenia działalności spółki zgodnie z informacją Rady Nadzorczej oraz Zarządu.

Największym zagrożeniem działania Spółki to ograniczenie organizacji imprez piłkarskich z widownią z uwagi na pandemię COVID-19, a tym samym ograniczenie przychodów Spółki.