



Racibórz

1217

Analiza i funkcjonowanie spótek miejskich

Maj 2023 r.

Spis treści

1. Wprowadzenie
2. Informacje na temat funkcjonowania spółek komunalnych
 - 2.1 Przedsiębiorstwo Komunalne sp. z o.o.
 - 2.1.1 Informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - 2.1.2 Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2022 r.
 - 2.1.3 Analiza finansowa
 - 2.2 Wodociągi Raciborskie sp. z o.o.
 - 2.2.1 Informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - 2.2.2 Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2022 r.
 - 2.2.3 Analiza finansowa
 - 2.3 Przedsiębiorstwo Robót Drogowych sp. z o.o.
 - 2.3.1 Informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - 2.3.2 Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2022 r.
 - 2.3.3 Analiza finansowa
 - 2.4 Raciborskie Centrum Recyklingu R3 Racibórz Sp. z o.o.
 - 2.4.1 Informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - 2.4.2 Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2022 r.
 - 2.4.3 Analiza finansowa
 - 2.5 Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o.
 - 2.5.1 Informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - 2.5.2 Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2022 r.
 - 2.5.3 Analiza finansowa
 - 2.6 Unia sp. z o.o.
 - 2.6.1 Informacja Zarządu Spółki oraz Rady Nadzorczej
 - 2.6.2 Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2022 r.
 - 2.6.3 Analiza finansowa

Działalność spółek miejskich

W celu realizacji zadań użyteczności publicznej Miasto Racibórz posiada udziały w spółkach prawa handlowego o kapitale na 31.12.2022 r.:

- Przedsiębiorstwo Komunalne sp. z o.o. – 10.536.000,00 zł,
- Wodociągi Raciborskie sp. z o.o. – 36.558.000,00 zł,
- Przedsiębiorstwo Robót Drogowych sp. z o.o. – 1.538.000,00 zł,
- Raciborskie Centrum Recyklingu R3 Racibórz sp. z o.o. – 8.833.500,00 zł,
- Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o. – 30.752.000,00 zł,
- Unia sp. z o.o. – 350.000,00 zł.

W poniższej tabeli zestawione są podstawowe dane charakteryzujące sytuację finansową spółek oraz osiągnięte wyniki (w zł) za rok 2021 i 2022.

Spółki	Lata	Suma bilansowa	Wynik Finansowy	Przychody ze sprzedaży	Koszty operacyjne
Przedsiębiorstwo Komunalne	2022	9 370 688,93	501 071,66	19 174 632,37	19 330 021,22
	2021	8 855 410,61	70 142,54	12 155 418,44	12 571 119,52
Wodociągi Raciborskie	2022	58 225 473,45	317 969,17	35 634 312,07	35 753 589,85
	2021	54 611 839,73	730 964,96	33 180 109,00	32 466 041,72
Przedsiębiorstwo Robót Drogowych	2022	17 847 721,21	1 757 469,66	49 567 026,86	46 910 434,12
	2021	10 985 831,91	1 075 467,40	29 429 421,51	28 970 327,08
Raciborskie Centrum Recyklingu R3 Racibórz	2022	17 501 645,29	1 570 569,74	8 153 133,83	6 425 778,58
	2021	15 493 297,54	308 358,68	5 389 598,02	4 949 862,74
Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	2022	50 192 332,84	218 604,76	2 401 083,93	1 961 317,42
	2021	50 303 797,20	436 668,64	2 315 399,64	1 842 067,58
Unia	2022	53 804,68	-186 154,03	273 903,09	958 377,77
	2021	18 254,90	-243 596,74	153 578,42	736 017,87

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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 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.

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	4 147	4 162	5 037
2. Zatrudnienie			
2 a) pracujący w osobach - stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego kwartał	133	133	145
2 b) przeciętna liczba zatrudnionych	103	108	140

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.)	501
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	501
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	1 937
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.): 19 139 (netto)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 2) wykonanie planu remontów
 - a) narastająco brutto (w tys. zł.): 337 (netto)
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego
- 3) wykonanie planu inwestycji
 - a) narastająco brutto w roku (w tys. zł.) : 1 013 (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 kłopoty z dostawą części zamiennych, mamy unieruchomione niektóre sprzęty przez dłuższy czas. Problemy w nowej działalności tj. odbiorze odpadów z terenu miasta Raciborza, rzeczywistość jest inna niż założenia z przetargu (otwarcie nowego PSZOK, brak rekompensaty z tytułu zwłoki, mniejsza ilość odpadów). Problemy z drożyzną – inflacja. Problem z rekrutacją odpowiednich pracowników. Kłopoty z terminami realizacji zadań dla miasta – powiązanie z powyższymi problemami.

3. Wskaźniki ekonomiczne:

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 %	0,54	2,50	462,96
2	Rentowność majątku ogółem w %	0,79	5,35	677,22
3	Rentowność kapitałów własnych w %	0,67	4,76	710,45
4	Wskaźnik obrotowości należności	13,40	11,60	86,57
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	7,21	6,91	95,84
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	17,55	20,67	117,78
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	40	43	107,50
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	1,06	1,45	136,79
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	0,95	1,36	143,16
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,13	0,61	469,23

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 któregokolwiek 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.	882 850,13	882 850,13	1 066 253,66
2	Wydatkowana od początku roku kwota na odtworzenie majątku produkcyjnego w zł.	2 444 978,61 w tym leasing 725 818,90	2 444 978,61 w tym leasing 725 818,90	1 987 068,91 w tym leasing 973 954,19
3	(wiersz 2: wiersz 1) *100%	276,9	276,9	186,36

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 jest stabilna, przy spełnionych założeniach byłaby jeszcze lepsza.

8. Ocena sytuacji społecznej w spółce:

Sytuacja wśród załogi jest w miarę dobra, występują nastroje negatywne powiązane z presją płacową.

9. Zagrożenia działalności spółki:

Podstawowe zagrożenia to: inflacja, wysokie ceny paliw oraz energii a także zaniżona ilość odpadów (występuje nadal), dodatkowo mamy narastającą presję płacową. Musimy też zwrócić uwagę na sytuację międzynarodową która też oddziałuje na firmę.

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

1. Urząd Miasta Racibórz – termin 18.10.2022r. – Kontrola PSZOK-a w celu sprawdzenia gotowości Operatora do uruchomienia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Raciborzu– zakończenie Protokołem kontroli z dnia 18.10.2022r. – brak uwag i zastrzeżeń
2. Powiatowy Lekarz Weterynarii w Raciborzu – termin 26.10.2022r. w zakresie ochrony zwierząt - zakończenie Protokołem z kontroli zgodności nr 15/2022.- wnioski i zalecenia wynikające z ustaleń:
 - 1) na bieżąco usuwać uszkodzenia podłoża,
 - 2) na bieżąco wpisywać przyczyny śmierci zwierząt padłych
3. Urząd Miasta Racibórz – termin 14.12.2022r. – Kontrola Schroniska dla bezdomnych zwierząt w Raciborzu w zakresie realizacji umowy – zakończenie Protokołem kontroli z dnia 21.12.2022r. – wnioski i zalecenia wynikające z ustaleń:
 - 1) remont podłoża betonowego w boksach gdzie przebywają zwierzęta,
 - 2) dokończenie remontu tzw. „staruszkowa” dla psów.

11. Kadencja Zarządu:

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

~~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
25.10.2022r.	3	0	-----	----
21.12.2022r.	3	0	-----	-----

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

1. Przyjęcie informacji kwartalnej,
2. Sprawy różne.

Niezależnie od formalnych posiedzeń Rady Nadzorczej Zarząd był w częstych, roboczych kontaktach i konsultacjach z Radą Nadzorczą w zakresie bieżącej tematyki związanej z działalnością Spółki jak i jej planami przyszłościowymi.

4. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym (IV kw. 2022r):

Spółka za IV kwartał 2022 w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego osiągnęła generalnie lepsze wyniki finansowe i to w odniesieniu do przychodu jak i wyniku. Wynika to głównie z ustabilizowanego funkcjonowania Spółki w zakresie nowych obszarów (głównie gospodarka odpadami).

W odniesieniu za cztery kwartały 2022 roku uzyskała bardzo dobry i wynik finansowy w wysokości 501, tys. zł. Jest to drugi, w historii tak wysoki wynik (maksymalny wynik Spółka osiągnęła za 2020 w wysokości 718,2 tys zł), siedmiokrotnie większy od ubiegłorocznego w analogicznym okresie. Dobre wyniki finansowe są odzwierciedlone w istotnym wzroście wskaźników finansowych, gdzie w niektórych przypadkach

JK

odnotowano 6 – 7 krotny wzrost wartości (np. rentowność kapitałów własnych, majątku czy płynności gotówkowej).

Jest to istotne z racji trudnego okresu funkcjonowania Spółki z racji prowadzenia nowej działalności – gospodarki odpadami komunalnymi i związanymi z tym dodatkowymi kosztami.

Przychody Spółki wzrosły o 57% w stosunku do analogicznego okresu 2021 roku do wartości 19,139 mln zł, Jest to głównie zasługa wzrostu przychodów w dziale Zieleni, Transportu i Higieny Komunalnej (5.71 mln zł - o 94 %). Wynika to z ujęcia w tym dziale przychodów z racji realizacji umowy zbierani odpadów komunalnych, której to działalność nie była prowadzona przez Spółce w roku poprzednim.

Po stronie kosztów, w podobnej proporcji wzrósł też poziom kosztów we wszystkich rodzajach, np. wzrost kosztów wynagrodzeń (o 50%). Należy przy tym wspomnieć, że zatrudnienie wzrosło do 140 osób (w poprzednim roku średnio 103 osoby). Ma to największy udział w strukturze kosztów Spółki. Należy zaznaczyć, że w stosunku do analogicznego okresu roku 2021 procentowo najbardziej wzrosły takie pozycje kosztowe jak usługi remontowe (o 154%) czy zużycie innych elementów eksploatacji taboru (zużycie ogumienia – 85%) i olejów i smarów (86%). Wzrosło też znacznie zużycie paliwa (o ponad 108%). Te ostatnie również ze względu na wzrost ceny jednostkowej paliwa na rynkach. Wszystkie te wzrosty mają również zasadniczy związek z prowadzeniem nowego obszaru działalności Spółki jakim jest gospodarka odpadami.

Uzyskany wynik Spółki za cztery kwartały 2022, przemyślana strategia oraz rozsądny model bieżącego zarządzania pozwalają dobrze rokować co do przyszłości Spółki i jej rozwoju.

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 IV kwartale 2022 oraz w ciągu całego roku 2022.

Ra.

Osiągnięte bardzo dobre wyniki świadczą o tym, że Spółka bardzo dobrze potrafiła poradzić sobie z bieżącymi problemami gospodarczymi w regionie i w kraju. Szczególnie niekorzystny wpływ miały negatywne zjawiska gospodarcze związane z wojną w Ukrainie (wzrost cen, wysoka inflacja, presja płacowa, itp. A mimo to Spółce udało się osiągnąć bardzo dobry wynik finansowy.

Na pewno nie bez znaczenia było też podpisanie we właściwym czasie szeregu umów z Miastem na podstawowe obszary działalności zawierające realne stawki oraz rzeczywisty poziom kosztów.

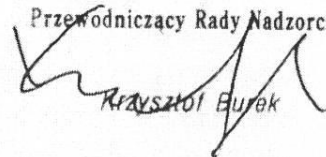
Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia też zarządzanie przez Zarząd Spółką w trudnym okresie nawarstwiających niekorzystnych zjawisk gospodarczych w kraju i regionie.

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 okresie IV kwartału 2022 nie było żadnych szczególnych zadań zleconych Radzie Nadzorczej.

Przewodniczący Rady Nadzorczej



Krzysztof Burek

BILANS sporządzony na dzień: 31.12.2022 r.

AKTYWA	Stan (w zł) na	
	początek roku	koniec okresu
A. AKTYWA TRWAŁE	7 004 837.81	6 483 950.32
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	8 157.06	8 208.94
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 157.06	8 208.94
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	6 996 680.75	6 475 741.38
1. Środki trwałe	6 251 204.91	6 411 489.75
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 009 072.40	1 009 072.40
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 555 075.37	1 476 452.13
c) urządzenia techniczne i maszyny	687 789.55	874 298.72
d) środki transportu	2 950 402.19	2 979 106.51
e) inne środki trwałe	48 865.40	72 559.99
2. Środki trwałe w budowie	745 475.84	64 251.63
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOW		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 850 572.80	2 886 738.61
I. ZAPASY	175 022.09	163 271.21
1. Materiały	175 022.09	163 271.21
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	1 219 224.82	1 465 113.59
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		

PASYWA	Stan (w zł) na	
	początek roku	koniec okresu
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 950 319.12	5 451 390.78
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 536 000.00	10 536 000.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 655 823.42	-5 585 680.88
VI. Zysk (strata) netto	70 142.54	501 071.66
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /wielkość ujemna/		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 905 091.49	3 919 298.15
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 199 544.26	1 118 690.44
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	949 544.26	1 048 690.44
- długoterminowa	844 592.15	820 438.18
- krótkoterminowa	104 952.11	228 252.26
3. Pozostałe rezerwy	250 000.00	70 000.00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	250 000.00	70 000.00
II. ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE	61 500.00	
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	61 500.00	
a) kredyty i pożyczki	61 500.00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	1 492 383.71	1 936 560.67
I. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 462 742.49	1 921 535.05
a) kredyty i pożyczki	61 500.00	61 500.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	558 781.39	646 713.25
- do 12 miesięcy	558 781.39	646 713.25
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	79 406.13	69 143.70
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	368 695.85	596 615.51
h) z tytułu wynagrodzeń	273 733.27	423 718.63

PASYWA	Stan (w zł) na	
	Początek roku	koniec okresu
i) inne	120 625.85	123 843.96
4. Fundusze specjalne	29 641.22	15 025.62
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 151 663.52	864 047.04
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 151 663.52	864 047.04
- długoterminowe	1 151 663.52	576 430.56
- krótkoterminowe		287 616.48
PASYWA RAZEM (A + B)	8 855 410.61	9 370 688.93

GLÓWNA KSIĘGOWA

[Signature]

Prezes Zarządu

[Signature]
Bogdan Gawliczek

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 839-00-01-529 BDO 000017633
ING B. Śl. SA K-ce O/Racibórz
49 1050 1328 1000 0004 0002 8791

Treść	Przychody i koszty za rok	
	ubiegły	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 155 418.44	19 174 632.37
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 138 904.53	19 139 460.49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	6 874.33	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 639.58	35 171.88
B. Koszty działalności operacyjnej	12 571 119.52	19 330 021.22
I. Amortyzacja	882 850.13	1 066 253.66
II. Zużycie materiałów i energii	2 616 880.47	4 439 039.63
III. Usługi obce	1 544 392.93	2 625 186.29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	365 506.86	428 781.10
- podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	5 572 843.03	8 363 571.56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 403 185.55	2 170 309.50
- emerytalne	0.00	0.00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	175 811.55	211 475.48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 649.00	25 404.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 415 701.08	- 155 388.85
D. Pozostałe przychody operacyjne	789 231.71	846 348.13
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	70 557.01	44 120.76
II. Dotacje	484 429.57	287 616.48
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	234 245.13	514 610.89
E. Pozostałe koszty operacyjne	280 230.86	156 957.63
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	569.94	322.00
III. Inne koszty operacyjne	279 660.92	156 635.63
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	93 299.77	534 001.65
G. Przychody finansowe	254.84	3 184.27
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	254.84	3 184.27
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	23 412.07	29 158.26
I. Odsetki, w tym:	23 412.07	29 158.26
- dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	70 142.54	508 027.66
J. Podatek dochodowy	0.00	6 956.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. GŁÓWNA KSIĘGOWA J - K)	70 142.54	501 071.66

PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE Sp. z o.o.
 400 Racibórz, ul. Adamczyńska 10
 43 35 77 77 wew. 132 fax 32/419 07 17
 NIP 638-00-01-529 BDO 000017693
 REG. SĄD. SA-Kr-cc O/Racibórz
 KRS 1000 0004 0002 8791

mgr Alicja Gryszel

Prezes Zarządu
Bogdan Gawliczek

Analiza finansowa
Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o.
na dzień 31.12.2022

1. Po analizie sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022 r. stwierdzono, że:

- bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 9 370 688,93 zł,
- rachunek zysków i strat wykazuje zysk na działalności gospodarczej w wysokości 501 071,66 zł (na koniec 2021 r. odnotowano zysk w wysokości 70 142,54 zł),
- przychody ze sprzedaży w 2022 r. wynoszą 19 174 632,37 zł, co stanowi wzrost o 57,75 % w stosunku do wartości sprzedaży w 2021 r., która wynosiła 12 155 418,44 zł, (kwotowo o 7 019 213,93 zł).

Struktura z tyt. sprzedaży usług działalności podstawowej przedstawia się następująco:

- oczyszczanie – 3 168 322,23zł (wzrost o 490 170,23zł),
 - wywóz odpadów komunalnych – 5 096 441,61zł (nowa działalność)
 - administrowanie targowiskiem – 293 221,85zł (wzrost o 55 533,65zł),
 - przewozy pasażerskie kursowe - 5 845 508,13zł (wzrost o 1 026 654,58zł),
 - utrzymanie i konserwacja zieleni – 2 899 589,41zł (wzrost o 99 077,01zł),
 - utrzymanie schroniska dla zwierząt – 740 634,72zł (wzrost o 92 694,59zł),
 - pozostałe – 456 887,54zł (wzrost o 94 209,50zł),
 - strefa płatnego parkowania – 506 267,51zł (wzrost o 68 761,99zł),
 - usługi PSZOK – 132 587,49 (spadek o 17 412,51)
- koszty działalności operacyjnej w 2022 r. wynoszą 19 330 021,22 zł., co stanowi wzrost o 53,77 % w stosunku do kosztów w 2021 r. (tj. 12 571 119,52 zł).

Znaczący wzrost kosztów odnotowano w grupach:

- wynagrodzenia – wzrost o 2 790 728,53 zł,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne – wzrost o 767 123,95 zł,
- usługi obce - wzrost o 80 793,36 zł,
- amortyzacja - wzrost o 183 403,53 zł,
- zużycie materiałów i energii – wzrost o 1 822 159,16 zł.

Nie odnotowano spadku kosztów w żadnej pozycji,

- stan należności krótkoterminowych na koniec 2022 r. wynosi 1 465 113,59 zł, stan na koniec 2021 r. wynosił 1 219 224,82 zł i jest wyższy od okresu poprzedniego roku o 20,17% (kwotowo wzrost o 245 888,77 zł),

- stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2022 wynosi 1 936 560,67 zł, stan na koniec 2021 r. wynosił 1 492 383,71 zł i jest wyższy od analogicznego okresu poprzedniego roku o 29,76% (kwotowo wzrost o 444 176,96 zł),
- stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na koniec 2022 r. wynosi 1 177 636,29 zł, stan na koniec 2021 r. to 189 089,69 zł (wzrost kwotowo o 988 546,60 zł),
- stan zatrudnienia w spółce w 2022 r. wynosi 140 osób, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez wypłat nagród z zysku wynosiło 5 037 zł, w 2021 r. stan zatrudnienia wynosił 108 osób, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie wynosiło 4 162 zł.

2. Analiza wskaźnikowa:

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika (bieżącyrok/poprzedni rok)*100%
		Poprzedni rok	Bieżący rok	
1.	Rentowność obrotu netto w %	0,54	2,50	462,96
2.	Rentowność majątku ogółem w %	0,79	5,35	677,22
3.	Rentowność kapitałów własnych w %	0,67	4,76	710,45
4.	Wskaźnik obrotowości należności	13,40	11,60	86,57
5.	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	7,21	6,91	95,84
6.	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	17,55	20,67	117,78
7.	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	40	43	107,50
8.	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	1,06	1,45	136,79
9.	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	0,95	1,36	143,16
10.	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,13	0,61	469,23

Źródło: opracowania własne na podstawie danych spółki.

3. Podsumowanie

Na podstawie bilansu oraz rachunku zysku i strat na dzień 31.12.2022 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 57,75 %, przy równoczesnym wzroście kosztów działalności operacyjnej o 53,77% (wznowienie wykonywania wygaszonej działalności – wywóz odpadów komunalnych). Koszty działalności operacyjnej w wysokości 19 330 021,22 zł są wyższe od przychodów które wynoszą 19 174 632,37 zł . Spółka wykazała na dzień 31.12.2022 r. zysk w wysokości 501 071,66 zł. Pozostałe przychody operacyjne wyniosły 846 348,13 zł. Spółka z działalności podstawowej w okresie sprawozdawczym, poniosła stratę w wysokości 155 957,63 zł natomiast w 2021 r. strata wyniosła 415 701,08 zł.

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

Według stanu na dzień: **2022-12-31**
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:	41 555 548,43	41 873 517,60
Kapitał zakładowy	36 558 000,00	36 558 000,00
Kapitał zapasowy	4 266 583,47	4 997 548,43
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	4769,72	5068,23	5917,39
2. Zatrudnienie			
2 a) pracujący w osobach - stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego kwartał	147	147	145
2 b) przeciętna liczba zatrudnionych	146	146	145

PMWBO - przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto ogółem

Rok - suma 12 miesięcy podzielona przez 12, Kwartał - suma z 3 m-cy podzielona przez 3

C. Informacje dodatkowe:

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

Wynik brutto - narastająco w roku (w tys. zł.)	541,66
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	317,97
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	16 351,96
W tym zobowiązania długoterminowe (w tys. zł.)	2 772,67

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 6 020,28 tys. zł.).....
 - b) narastająco brutto w roku w % planu rocznego 125,41%.....
- 4) wykonanie innych zadań zleconych do wykonania przez spółkę

2.1. Informacja o problemach powstałych w toku wykonywania zadań:

W związku pandemią koronawirusa oraz wojną na Ukrainie nastąpił istotny wzrost cen materiałów i usług, które mają bezpośredni wpływ na wyniki przetargów i problemy z wyłonieniem wykonawców.

3. Wskaźniki ekonomiczne:

Lp.	Wskaźnik *	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika
		Poprzedni Rok	Bieżący rok	(3:2)*100%
		1	2	3
1	Rentowność obrotu netto w %	2,20	0,89	40,45%
2	Rentowność majątku ogółem w %	1,34	0,55	41,04%
3	Rentowność kapitałów własnych w %	1,76	0,76	43,18%
4	Wskaźnik obrotowości należności	9,77	9,48	97,03%
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	7,73	4,93	63,78%
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	23,91	28,08	117,44%
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	47,02	62,32	132,54%
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	1,10	0,90	81,82 %
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	1,01	0,85	84,16%
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,22	0,24	109,09%

*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 któregokolwiek 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.	5 697 126,92	5 697 126,92	5 052 070,29
2	Wydatkowana od początku roku kwota na odtworzenie majątku produkcyjnego w zł.	2 863 243,33	2 863 243,33	6 020 275,15
3	(wiersz 2: wiersz 1) *100%	50 %	50 %	119,16%

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:

Za okres 12 m-cy 2022 r. Spółka wypracowała zysk netto na poziomie 317 tys. zł i jest on niższy o ok. 57 % w stosunku do 2021 r. Bezpośredni wpływ na niższy wynik finansowy miały rosnące koszty działalności, przy utrzymaniu stałych cen za dostawę wody i odbiór ścieków. Zmiana cen za dostawę wody i odbiór ścieków nastąpiła od 12.08.2022 r., natomiast jeden z kluczowych kosztów jakim jest energia elektryczna wzrosła od 01.01.2022 r. o ok. 100% w porównaniu z 2021 r. (rocznie ok. 1,5 mln zł). Dodatkowo oprócz drastycznego wzrostu kosztów energii, nastąpił wzrost kosztów gazu, obsługi zadłużenia, kosztów osobowych, usług obcych i materiałów. Wszystkie te czynniki miały wpływ na niższe wskaźniki rentowności w 2022 r. Zgodnie z zatwierdzoną taryfą w miesiącu sierpniu br. nastąpi roczna podwyżka cen wody i ścieków, może się jednak okazać, że w związku z wysoką inflacją i dalszym wzrostem cen, aktualna taryfa odbiega od realnego poziomu generowanych kosztów. Z uwagi na powyższe zadanie utrzymania rentowności podstawowej działalności gospodarczej oraz modernizację i inwestycje w infrastrukturę wodociągowo-kanalizacyjną w ograniczonym niezbędnym zakresie, może okazać trudnym do realizacji.

Spółka wszystkie swoje zobowiązania reguluje terminowo, wiąże się to natomiast ze stałym monitorowaniem wydatków oraz nadzorowaniem splotu należności. W związku z tym, że Spółka ma stałe, pewne przychody jej sytuację można określić jako poprawną. Sytuacja finansowa Spółki wymaga jednak stałej kontroli i monitorowania kosztów działalności celem ograniczenia ryzyka pogorszenia kondycji finansowej.

8. Ocena sytuacji społecznej w spółce:

Nastroje społeczne w Spółce należy ocenić jako poprawne. Natomiast pracownicy zaczynają odczuwać negatywne skutki rosnącej z miesiąca na miesiąc inflacji. Konsekwencją rosnących cen są oczekiwania pracowników dotyczące znacznego wzrostu wynagrodzenia za pracę.

9. Zagrożenia działalności spółki:

Realnym zagrożeniem prowadzonej działalności jest drastyczny wzrost cen energii elektrycznej i gazu oraz wysoka inflacja, która ma bezpośredni wpływ na wzrost pozostałych kosztów. Zamrożenie cen energii elektrycznej na poziomie 785 zł za MWh w 2023 r., oznacza dla Spółki wzrost kosztów energii elektrycznej o dalsze 53% w stosunku do roku ubiegłego (ok.1,5 mln zł rocznie). Dlatego też, podejmowane są działania zmierzające do ograniczenia negatywnych skutków wzrostu cen energii elektrycznej. W lutym br. Spółka podpisała umowę z Orange Energia Sp. z o.o. na dostawę energii elektrycznej według cen notowanych na Towarowej Giełdzie Energii S A.W 2022 r. oddano do użytku dwie instalacje fotowoltaiczne o mocy 200 kWp i 16 kWp .W 2023 r. planowana jest budowa dwóch instalacji fotowoltaicznych o mocy po 50 kWp dla obiektu Stacji Uzdatniania Wody w Raciborzu ul.1Maja 8 oraz dwóch instalacji fotowoltaicznych o mocy 39,36 kWp dla obiektu Ujęcia Wody Strzybnik. Na realizację inwestycji Spółka zamierza zaciągnąć preferencyjne pożyczki w WFOSiGW w Katowicach.

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

Organ kontrolujący: : Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Raciborzu
Przedmiot kontroli: Ocena laboratorium przed zatwierdzeniem jakości badań.

Termin kontroli: : 24.11.2022 r.

Zalecenia pokontrolne: brak

Organ kontrolujący: Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Raciborzu

Przedmiot kontroli: Ocena stanu sanitarnego ujęć i urządzeń wodociągowych 1 Maja i Gamowska.

Termin kontroli: 29.11.2022 r.

Zalecenia pokontrolne: Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Wprowadzenie ciągłego monitorowania jakości wody podawanej do sieci z SUW ul. Gamowskiej, również w dni wolne od pracy.

Potrzeba wdrożenie systemu codziennego monitorowania jakości wody na etapie produkcji i dystrybucji w celu ograniczenia ryzyka zdrowotnego - dezynfekcje wody.

Organ kontrolujący: Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Katowicach.

Przedmiot kontroli: Kontrola przestrzegania przepisów ustawy z dnia 14 grudnia 2021 r. o odpadach, w zakresie realizacji obowiązków podmiotów gospodarujących odpadami (wytwórców, zbierających, przetwarzających, transportujących, pośredników w obrocie odpadami i sprzedawców odpadów).

Termin kontroli: 05.12.2022 r.

Zalecenia pokontrolne:

Zalecenie dotyczyło zaprzestania odprowadzania ścieków wylotem z oczyszczalni ścieków w km 53+110 do rzeki Odry, w którym wskaźnik zanieczyszczeń w ściekach w zakresie zawartości azotu ogólnego przewyższa 10 mg/l oraz podjęcie działań dotrzymania warunków pozwolenia wodnoprawnego w zakresie jakości odprowadzania ścieków z wylotem z oczyszczalni ścieków 53+110 do rzeki Odry.

Spółka poinformowała organ kontrolujący, że średnie roczne stężenie azotu nie przekracza wartości określonych w warunkach pozwolenia wodno prawnego i na tym sprawę zakończono.

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	15-03-2022

Prezes Zarządu

D. Działalność Rady Nadzorczej:

1. Rada Nadzorcza:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Filip Krężel	Przewodniczący Rady Nadzorczej	Wspólnika	21-06-2022	
Marek Harz	Członek Rady Nadzorczej	Wspólnika	21-06-2022	
Marzena Berezowska	Członek Rady Nadzorczej	Wspólnika	21-06-2022	

Kadencyjność Rady Nadzorczej -- aktualnie VI kadencja Rady powołana na 3-letni okres tj. do 2025 r.

1.1. Reprezentanci Wspólnika w Radzie Nadzorczej:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data	Data
Filip Krężel	Przewodniczący Rady	Wspólnika	21-06-2022	
Marek Harz	Członek Rady Nadzorczej	Wspólnika	21-06-2022	
Marzena Berezowska	Członek Rady Nadzorczej	Wspólnika	21-06-2022	

2. Posiedzenia Rady Nadzorczej - obecność członków Rady:

Data posiedzenia/ Podjęte uchwały	Ilość obecnych członków Rady	Ilość nieobecnych członków Rady	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na	Czy RN usprawiedliwił a nieobecność
27.10.2022 r. za pomocą środków porozumiewania się na odległość	3	0	-----	-----
09.11.2022 r. za pomocą środków porozumiewania się na odległość	3	0	-----	-----
07.12.2022 r. za pomocą środków porozumiewania się na odległość	3	0	-----	-----

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

27.10.2022 r. - Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 13/2022 r. w sprawie zatwierdzenia Kwartalnej informacji o Spółce w III kwartale 2022 r.

Uchwała została podjęta za pomocą środków porozumiewania się na odległość.

09.11.2022 r. Rada Nadzorcza pojęła uchwałę nr 14/2022 w sprawie wyrażenia zgody na zmianę umowy wieloproduktowej.

Uchwała została podjęta za pomocą środków porozumiewania się na odległość.

07.12.2022 r. Rada Nadzorcza pojęła uchwałę nr 15/2022 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy leasingu.

Uchwała została podjęta za pomocą środków porozumiewania się na odległość.

4. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym:

W ocenie Rady Nadzorczej sytuacja ekonomiczna jest stabilna, jednak bardzo wrażliwa z uwagi na istotne wahania cen mediów, w szczególności cen zakupu prądu.

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

Rada Nadzorcza ocenia działania Zarządu bardzo dobrze.

Zarząd oraz Rada Nadzorcza pozostają w stałym kontakcie i wymieniają informacje na temat najistotniejszych działań podejmowanych przez Spółkę.

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

W okresie tym Rada Nadzorcza nie zleciła takich zadań Zarządowi Spółki.

.....
Przewodniczący Rady Nadzorczej

WODOCIĄGI RACIBORSKIE SP Z
O.O.

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2022 r.	rok poprzedni 31.12.2021 r.			rok bieżący 31.12.2022 r.	rok poprzedni 31.12.2021 r.
A	Aktywa trwałe	52 467 862,65	49 618 546,65	A	Kapitał (fundusz) własny	41 873 517,60	41 555 548,43
I	Wartości niematerialne i prawne	412 075,79	495 378,70	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	36 558 000,00	36 558 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 997 548,43	4 266 583,47
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	412 075,79	495 378,70				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	51 449 211,95	48 477 376,63	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	47 891 727,89	46 535 866,07		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 656 329,90	2 778 990,07	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 378 810,53	39 085 168,58		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 692 033,94	3 595 522,84		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	2 014 034,08	909 615,64				
e)	inne środki trwałe	150 519,44	166 568,94				
2	Środki trwałe w budowie	3 557 484,06	1 941 510,56	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	317 969,17	730 964,96
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 351 955,85	13 056 291,30
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	3 642 263,01	3 425 611,90
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 392 263,01	3 175 611,90
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	3 063 020,24	2 878 059,47
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	329 242,77	297 552,43
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	250 000,00	250 000,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	250 000,00	250 000,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	2 772 670,22	1 329 649,18
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	2 772 670,22	1 329 649,18
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	1 709 364,25	1 232 547,39
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	1 063 305,97	97 101,79
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	606 574,91	645 791,32	III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 168 692,18	4 333 427,86
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	602 613,00	639 418,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 961,91	6 373,32	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	5 757 610,80	4 993 293,08		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	283 957,75	385 732,97		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	283 957,75	360 228,09	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	25 504,88		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	3 757 325,45	3 394 981,77	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 046 497,45	4 271 339,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 114 120,00	750 792,00
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe	430 507,11	383 644,03
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 410 509,80	1 151 452,36
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 410 509,80	1 151 452,36

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	920 560,27	844 411,98
3	Należności od pozostałych jednostek	3 757 325,45	3 394 981,77	h)	z tytułu wynagrodzeń	579 272,62	515 478,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 149 533,26	2 945 452,42	i)	inne	591 527,65	625 561,22
	– do 12 miesięcy	3 149 533,26	2 945 452,42	4	Fundusze specjalne	122 194,73	62 088,14
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 768 330,44	3 967 602,36
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	537 304,00	76 792,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	70 488,19	372 737,35	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 768 330,44	3 967 602,36
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	3 569 058,52	3 768 330,44
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 488 867,34	969 141,55		– krótkoterminowe	199 271,92	199 271,92
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 488 867,34	969 141,55				
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	1 488 867,34	969 141,55				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 099 748,44	815 553,27				
	– inne środki pieniężne	389 118,90	153 588,28				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	227 460,26	243 436,79				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	58 225 473,45	54 611 839,73		PASYWA razem (suma poz. A i B)	58 225 473,45	54 611 839,73

WODOCIĄGI
RACIBORSKIE SP Z
O.O.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2022 r.	rok poprzedni 31.12.2021 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35 634 312,07	33 180 109,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 737 349,46	32 728 511,67
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	789 338,77	362 853,20
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	107 623,84	88 744,13
B	Koszty działalności operacyjnej	35 753 589,85	32 466 041,72
I	Amortyzacja	5 052 070,29	5 697 126,92
II	Zużycie materiałów i energii	6 815 757,05	4 750 145,40
III	Usługi obce	5 161 793,41	4 600 513,22
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 985 327,70	4 879 697,50
	– podatek akcyzowy	3 761,11	3 879,00
V	Wynagrodzenia	10 274 040,77	9 190 617,14
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 989 262,43	2 938 284,95
	– emerytalne	948 249,81	849 990,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	359 917,31	328 061,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	115 420,89	81 595,10
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-119 277,78	714 067,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 243 064,25	754 063,90
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	112 094,14	312,41
II	Dotacje	0,00	46 932,75
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	64 504,97	11 090,23
IV	Inne przychody operacyjne	1 066 465,14	695 728,51
E	Pozostałe koszty operacyjne	334 924,72	339 664,93
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	72 952,40	60 144,27
III	Inne koszty operacyjne	261 972,32	279 520,66
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	788 861,75	1 128 466,25
G	Przychody finansowe	30 208,07	9 728,91
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:	30 208,07	9 728,91
	– 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	277 406,65	140 092,20
I	Odsetki, w tym:	277 406,65	140 092,20
	– 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)	541 663,17	998 102,96
J	Podatek dochodowy	186 889,00	331 492,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	36 805,00	-64 354,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	317 969,17	730 964,96

Analiza finansowa
Wodociągi Raciborskie Spółki z o.o.
na dzień 31.12.2022 r.

1. Po analizie sprawozdania finansowego według stanu na 31.12.2022 r. stwierdzono że:

- bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 58 225 473,45 zł,
- rachunek zysków i strat wykazuje zysk na działalności gospodarczej w wysokości 317 969,17 zł (na koniec roku 2021 r. odnotowano zysk w wysokości 730 964,96 zł),
- przychody ze sprzedaży w 2022 r. wyniosły 35 634 312,07 zł, co stanowi wzrost o 7,4 % w stosunku do 2021 r. (nominalnie 2 454 203,07 zł),

Struktura z tytułu sprzedaży usług działalności podstawowej przedstawia się następująco:

- dostawa wody i odbiór ścieków – 93 %
 - pozostała działalność - 7 %
- koszty działalności operacyjnej w 2022 r. wyniosły 35 753 589,85 zł., co stanowi wzrost o 10,13 % w stosunku do 2021 r. (nominalnie 3 287 548,13 zł).

Znaczący wzrost kosztów odnotowano w grupach:

- zużycie materiałów i energii 2 065 611,65 zł
- usługi obce 561 280,19 zł.
- wynagrodzenia 1 083 423,63 zł.
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 50 977,48 zł

Odnotowano spadek kosztów w pozycji amortyzacja o 645 056,63 zł.

- stan należności krótkoterminowych na koniec 2022 r. wyniósł 3 757 325,45 zł, stan na koniec 2021 r. wyniósł 3 394 981,77 zł i jest wyższy o 1,11 % (nominalnie 362 343,68 zł.),
- stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2022 r. wyniósł 6 168 692,18 zł, stan na koniec 2021 r. wyniósł 4 333 427,86 zł i jest wyższy o 42,35 % (nominalnie 1 835 264,32 zł.),
- stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na koniec 2022 r. wyniósł 1 488 867,34 zł, na koniec 2021 r. stanowił kwotę 969 141,55 zł (nominalnie wzrost o 519 725,79 zł.)
- stan zatrudnienia w spółce w 2022 r. wyniósł 146 osób, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez wypłat nagród z zysku wyniosło 4 769,72 zł. W 2021 r. stan zatrudnienia wynosił 147 osób a przeciętne miesięczne wynagrodzenie wyniosło 4 533,59 zł.

2. Analiza wskaźnikowa

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika (bieżącyrok/poprzedni rok)*100%
		Poprzedni rok	Bieżący rok	
1	Rentowność obrotu netto w %	2,20	0,89	40,45%
2	Rentowność majątku ogółem w %	1,34	0,55	41,04%
3	Rentowność kapitałów własnych w %	1,76	0,76	43,18%
4	Wskaźnik obrotowości należności	9,77	9,48	97,03%
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	7,73	4,93	63,78%
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	23,91	28,08	117,44%
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	47,02	62,32	132,54%
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	1,10	0,90	81,82 %
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	1,01	0,85	84,16%
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,22	0,24	109,09%

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych spółki.

3. Podsumowanie

Za okres 12 m-cy 2022 r. Spółka wypracowała zysk netto na poziomie 317 tys. zł i jest on niższy o ok. 57 % w stosunku do 2021 r. Bezpośredni wpływ na niższy wynik finansowy miały znacząco rosnące koszty działalności, przy utrzymaniu stałych cen za dostawę wody i odbiór ścieków. Zmiana cen za dostawę wody i odbiór ścieków nastąpiła od 12.08.2022 r., natomiast jeden z kluczowych kosztów jakim jest energia elektryczna wzrosła od 01.01.2022 r. o ok. 100% w porównaniu z 2021 r. (rocznie ok. 1,5 mln zł). Dodatkowo oprócz drastycznego wzrostu kosztów energii, nastąpił wzrost kosztów gazu, obsługi zadłużenia, kosztów osobowych, usług obcych i materiałów. Wszystkie te czynniki miały wpływ na niższe wskaźniki rentowności w 2022 r.

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

Według stanu na dzień: 31-12-2022
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@prdraiborz.pl
Adres e-mail:

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

5. Numer KRS oraz nazwa i siedziba sądu rejestrowego:

6. Wysokość kapitałów w zł:

Wyszczególnienie	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec kwartału sprawozdawczego
1	2	3
Kapitał własny w tym:	4 704 894,23	6 462 363,89
Kapitał zakładowy	1 538 000,00	1 538 000,00
Kapitał zapasowy	2 091 426,83	3 166 894,23
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		
Inne kapitały rezerwowe	1 075 467,40	1 757 469,66

(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	6 120,95	6 120,95	6 859,35
2. Zatrudnienie			
2 a) pracujący w osobach - stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego kwartał	46	46	49,0
2 b) przeciętna liczba zatrudnionych	46,0	46,0	48,95

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.)	2 721,7
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	1 922,5
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	11 325,3
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
- 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	
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	0,038	0,040	1,052
2	Rentowność majątku ogółem w %	0,100	0,038	0,38
3	Rentowność kapitałów własnych w %	0,308	0,373	1,211
4	Wskaźnik obrotowości należności	21,32	17,94	0,84
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	0,023	0,041	1,782
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	0,574	0,637	1,109
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	78,46	69,08	0,88
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	0,253	1,648	6,51
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	1,404	1,575	1,121
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	1,186	1,281	1,080

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

Tak

Nie

Kwota zaległych zobowiązań w zł. 3.462.275,27.....

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.	203 794,48	203 794,48	279 711,93
2	Wydatkowana od początku roku kwota na odtworzenie majątku produkcyjnego w zł.	257 819,60	257 819,60	514 880,98
3	(wiersz 2: wiersz 1) *100%	126,51%	126,51%	184,07

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:

..... BRAK

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

..... /

11. Kadencja Zarządu:

Imię i nazwisko	Funkcja	Data powołania	Data wygaśnięcia kadencji
KRZYSZTOF WRAZIDŁO	PREZES ZARZĄDU	07.06.2021	07.06.2024

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Wrazidło

.....
Członek Zarządu

.....
Prezes Zarządu

PRZEDSIĘBIORSTWO ROBÓT
DROGOWYCH SPÓŁKA Z O.O.

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	1 987 119.66	1 812 571.38	A	Kapitał (fundusz) własny	6 462 363.89	4 704 894.23
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:	3 166 894.23	2 091 426.83
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 987 119.66	1 812 571.38	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 785 361.94	1 684 168.40		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	587 805.00	587 805.00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	287 088.87	257 268.57		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	189 207.76	261 969.13		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	706 114.15	573 828.50				
e)	inne środki trwałe	15 146.16	3 297.20				
2	Środki trwałe w budowie	201 757.72	128 402.98	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0.00	0.00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Investycje długoterminowe	0.00	0.00	VI	Zysk (strata) netto	1 757 469.66	1 075 467.40
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 385 357.32	6 280 937.68
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	I	Rezerwy na zobowiązania	1 504 612.35	0.00
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	219 252.59	0.00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	219 252.59	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	1 285 359.76	0.00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	1 285 359.76	
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	3	Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 381 945.19	6 191 506.80
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	15 860 601.55	9 173 260.53		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	663 175.04	222 925.34		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	19 203.52	34 330.19	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku	643 971.52	188 595.15	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	2 762 523.49	1 190 245.61	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 358 876.56	6 154 180.84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	a)	kredyty i pożyczki		500.00
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 017 365.08	4 986 329.86
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00		– do 12 miesięcy	7 017 365.08	4 986 329.86

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			c)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 987 150.38	539 918.49
3	Należności od pozostałych jednostek	2 762 523.49	1 190 245.61	h)	z tytułu wynagrodzeń	182 715.58	169 915.79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 009 675.13	664 577.65	i)	inne	171 645.52	457 516.70
	– do 12 miesięcy	2 009 675.13	664 577.65	4	Fundusze specjalne	23 068.63	37 325.96
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	498 799.78	89 430.88
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	186 118.46	250 046.34	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	566 557.08	273 800.41	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	498 799.78	89 430.88
d)	dochodzone na drodze sądowej	172.82	1 821.21		– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	12 018 714.43	7 507 195.41		– krótkoterminowe	498 799.78	89 430.88
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 018 714.43	7 507 195.41				
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	12 018 714.43	7 507 195.41				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 008 409.73	7 507 195.41				
	– inne środki pieniężne	10 304.70					
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	416 188.59	252 894.17				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	17 847 721.21	10 985 831.91		PASYWA razem (suma poz. A i B)	17 847 721.21	10 985 831.91

Główny księgowy
mgr Sebastian Bindacz

PREZES ZARZĄDU
Krzysztof Wrazidło

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	49 567 026.86	29 429 421.51
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	50 264 680.42	29 265 815.29
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-885 941.56	105 617.82
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 284.00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	187 004.00	57 988.40
B	Koszty działalności operacyjnej	46 910 434.12	28 970 327.08
I	Amortyzacja	279 711.93	203 794.48
II	Zużycie materiałów i energii	20 583 306.92	14 163 455.04
III	Usługi obce	20 848 909.10	10 600 202.02
IV	Podatki i opłaty, w tym:	118 656.78	120 086.84
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 566 860.52	2 980 006.05
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	825 122.62	704 763.52
	– emerytalne	603 392.68	284 350.60
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	523 401.87	198 019.13
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	164 464.38	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	2 656 592.74	459 094.43
D	Pozostałe przychody operacyjne	50 742.75	756 370.77
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	50 742.75	756 370.77
E	Pozostałe koszty operacyjne	65 578.36	13 159.02
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	65 578.36	13 159.02
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 641 757.13	1 202 306.18
G	Przychody finansowe	12 491.20	116.33
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:	12 491.20	116.33
	– 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	95 718.67	24 595.11
I	Odsetki, w tym:	95 718.67	24 595.11
	– 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)	2 558 529.66	1 177 827.40
J	Podatek dochodowy	801 060.00	102 360.00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 757 469.66	1 075 467.40

Główny księgowy
mgr Sebastian Rindacz

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Wrzaidło

Analiza finansowa
Przedsiębiorstwa Robót Drogowych
na dzień 31.12.2022

1. Po analizie sprawozdań finansowych na dzień 31.12.2022 r. stwierdzono, że:

- bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 17 847 721,21 zł,
- rachunek zysków i strat wykazuje zysk w wysokości 1 757 469,66 zł, rok 2022 spółka zakończyła wynikiem dodatnim. Rok 2021 spółka zakończyła zyskiem w wysokości 1 075 467,40 zł,
- przychody ze sprzedaży w 2022 r. wynoszą 49 567 026,86 zł (w 2021 r. przychody wyniosły 29 429 421,51 zł) i są wyższe w odniesieniu do 2021 r. o 68,43% - tj. o 20 137 605,35 zł,
- koszty działalności operacyjnej w 2022 r. wynoszą 46 981 589,32 zł (w 2021 r. koszty wyniosły 28 970 327,08 zł) i są wyższe w odniesieniu do 2021 r. o 62,17% tj. o 18 011 262,24 zł,
- stan należności krótkoterminowych na koniec 2022 r. wynosi 2 778 889,19 zł, (stan na koniec 2021 r. wynosił 1 190 245,61 zł) i jest wyższy od analogicznego okresu poprzedniego roku o 133,47% (wzrost o 1 588 643,58 zł),
- stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2022 r. wynosi 9 455 947,09 zł, (stan na koniec 2021 r. wynosił 6 191 506,80 zł) i jest wyższy od analogicznego okresu poprzedniego roku o 52,72 % - wzrost o 3 264 440,29 zł.). Wzrost w wysokości 3 278 697,62 zł dotyczył zobowiązań wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy,
- stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym na koniec 2022 r. wynosi 12 018 714,43 zł, stan na koniec 2021 r. to 7 507 195,41 zł,
- aktywa trwałe na koniec 2022 r. wynoszą 1 987 119,66 zł co stanowi 11,12 % całego majątku spółki. Stan na koniec 2021 r. wynosił 1 812 571,38 zł.
Zwiększenie wartości w grupie środki trwałe w porównaniu do roku poprzedniego to wzrost o 174 548,28 zł.
- stan zatrudnienia w spółce w 2022 r. wynosi 49 osoby, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez wypłat nagród z zysku wynosi 5 492,96 zł, w 2021 r. stan zatrudnienia wynosił 46 osób, a przeciętne wynagrodzenie wynosiło 4 717,25 zł.

2. Analiza wskaźnikowa

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika
		Poprzedni rok	Bieżący rok	(bieżący rok/poprzedni rok)*100%
1.	Rentowność obrotu netto w %	0,038	0,035	0,921
2.	Rentowność majątku ogółem w %	0,100	0,095	0,95
3.	Rentowność kapitałów własnych w %	0,308	0,361	1,172
4.	Wskaźnik obrotowości należności	21,32	17,83	0,83
5.	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	0,023	0,041	1,782
6.	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	0,574	0,642	1,118
7.	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	78,46	69,73	0,88
8.	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	0,253	1,632	6,45
9.	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	1,404	1,560	1,111
10.	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	1,186	1,269	1,069

3. Podsumowanie

Na podstawie bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2022 r. należy stwierdzić, że w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku spółka wykazuje lepsze wyniki finansowe. Przychody spółki wzrosły o 68,43 %, przy jednoczesnym wzroście kosztów działalności operacyjnej – wzrost o 62,17 %.

Wzrost kosztów odnotowano w grupach:

- zużycie materiałów i energii – wzrost o 6 491 007,08 zł,
- usługi obce – wzrost o 10 248 707,08 zł,
- wynagrodzenia - wzrost o 586 854,47zł,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne – wzrost 120 359,10 zł,
- podatki i opłaty – spadek o 1 430,06 zł.

Spółka na dzień 31.12.2022 r. wygenerowała zysk w wysokości 1 699 833,46 zł. Spółka z działalności podstawowej osiągnęła zysk ze sprzedaży w wysokości 2 585 437,54 zł. Wzrost w grupie kosztów operacyjnych o 52 419,34 zł, dotyczy naliczonych kar. Spółka nie wykazuje zobowiązań długoterminowych, natomiast wielkość zobowiązań krótkoterminowych, wzrosła o 3 264 440,29 zł i wynosi 9 455 947,09 zł.

Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach zmalał o niecałe 8 dni w porównaniu do roku poprzedniego. Opóźnienia w regulowaniu zobowiązań PRD sp. z o.o., wynikają z realizacji znacznej ilości kontraktów w wartości do 22 mln zł, których fakturowanie wykonanych robót następuje zgodnie z zasadami polskiego ładu w 95% na zakończenie kontaktu, co wymaga kredytowania inwestycji. Jednakże zdecydowana większość kwoty zobowiązań przeterminowanych nie przekracza 30 dni. Wynik ekonomiczny na koniec 2022 r. jest dodatni, więc wskaźniki rentowności przedsiębiorstwa przyjmują wartości dodatnie. Wskaźnik obrotowości należności wyniósł 18 dni co oznacza, że w ciągu roku wystąpiło 18 cykli inkasa należności i jest dłuższy o 3 dni w porównaniu do roku poprzedniego.

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 2022 r. wynosi 12 008 409,73 zł.

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

Oprócz występujących opóźnień w regulowaniu zobowiązań Spółki, które są spowodowane w opóźnieniach w zapłacie przez kontrahentów Spółki należności na jej rzecz, rada Nadzorcza nie wykazuje innych zagrożeń.

KWARTALNA INFORMACJA O SPÓLCE: Zakład Zagospodarowania Odpadów Sp. z o.o.
Według stanu na dzień: 2022-12-31

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:
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:	9 668 199,59	11 238 769,33
Kapitał zakładowy	8 833 500,00	8 833 500,00
Kapitał zapasowy	526 340,91	834 699,59
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

PREZES ZARZĄDU

Jan Makowski
Jan Makowski

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	6071	6495	5666
2. Zatrudnienie	11	11	16
2 a) pracujący w osobach - stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego kwartał	11	11	16
2 b) przeciętna liczba zatrudnionych	11,75	10,74	11,67

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.)	1 743
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	1 571
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	6 263
W tym zobowiązania długoterminowe (w tys. zł.)	2 752

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

- 1) wykonanie planu usług komunalnych
 - a) narastająco w roku (tys. zł.) 8 153 tys.zł (netto)
 - b) narastająco w roku w % planu rocznego : 142%
- 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

PREZES ZARZĄDU

Jan Makowski

2.1. Informacja o problemach powstałych w toku wykonywania zadań:

W toku działalności Spółka nie odnotowała większych problemów, mających wpływ na wykonywanie bieżących zadań.

W myśl zawartej w dn. 12.02.2013r. Umowy Operatorskiej, w szczególności §3, §4, §5, ciągłość funkcjonowania kompostowni zakłócana jest awariami urządzeń: mieszarko rozdrabniarki oraz przesiewacza oczkowego. Skutkuje to mniejszymi wpływami z tytułu sprzedaży ulepszacza glebowego RAKOR, przerwami w przyjęciach odpadu zielonego, technologii wytwarzania kompostu. Podwyższeniu ulegają również koszty obsługi z powodu podwyższenia kosztów napraw. W sprawie wystosowano do władz Miasta stosowną korespondencję z informacją o konieczności zakupu nowych urządzeń.

Podobne problemy odnotowujemy na składowisku odpadów komunalnych, gdzie sprzęt służący do należytego, zgodnego z technologią eksploatacji składowiska, zawodzi. Częste i kosztowne awarie zmuszają Zarząd do podjęcia decyzji o zakupie kompaktora w miejsce obecnie dostosowanej do tego rodzaju pracy ładowarki - urządzenia, które obecnie eksploatujemy jako „kompaktor” do zagęszczania odpadów i wypełniania niecki składowiska).

PREZES ZARZĄDU


Jan Makowski

3. Wskaźniki ekonomiczne:

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika
		2021 rok	2022 rok	
	1	2	3	4
1	Rentowność obrotu netto w %	5,72	19,26	336,71
2	Rentowność majątku ogółem w %	1,99	8,97	450,75
3	Rentowność kapitałów własnych w %	3,19	16,24	509,09
4	Wskaźnik obrotowości należności	860,9	936,97	108,84
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	0,28	0,23	82,14
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	37,6	35,78	95,16
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w	138	114	82,61
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	1,78	2,13	119,66
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	1,76	2,13	121,02
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	1,37	1,79	130,66

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.

P	Wyszczególnienie	Cały rok poprzedni	Kwartał sprawozdawczy narastająco	
			W roku poprzednim	W roku bieżącym
1	Naliczona od początku roku kwota amortyzacji w zł.	655 680,97	655 680,97	709 331,27
2	Wydatkowana od początku roku kwota na odtworzenie majątku produkcyjnego w zł.	273 582,08	273 582,08	388 102,78
3	(wiersz 2: wiersz 1) *100%	41,72	41,72	54,71

5. Zdolność kredytowa:

5.1 Okres sprawozdawczy narastająco w poprzednim roku:

była

brak

5.2 Okres sprawozdawczy narastająco w bieżącym roku:

była

brak

PREZES ZARZĄDU

Jan Makowski

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 31.12.2022 r. Spółka odnotowała zysk netto w kwocie 1 570 569,74 zł. Posiada płynność finansową. Terminowo reguluje zobowiązania. W załączeniu przedkładamy Bilans i RZiS Spółki na dzień 31.12.2022 r.

8. Ocena sytuacji społecznej w spółce:

Na dzień 31.12.2022 r w Spółce zatrudnionych było 16 osób. Nie odnotowano niezadowolonia z warunków pracy i ogólnej organizacji pracy na stanowiskach. Natomiast pojawiły się roszczenia dotyczące wzrostu wynagrodzeń. W roku 2022 sytuacja rynkowa oraz galopująca inflacja wzmagała płacowe oczekiwania pracowników. W takiej sytuacji pracodawca inwestował w pozytywną motywację załogi poprzez szkolenia pracownicze podnoszące kwalifikacje oraz szkolenia (tzw. miękkie) z dziedziny rozwoju osobistego pracowników. Ponadto partycypacja pracowników w wynikach spółki stanowiła istotny instrument polityki społecznej, przyczyniła się do jej rozwoju co pośrednio przełożyło się na wynik spółki i bezpośrednio poprzez kontakt z klientami zewnętrznymi przyczyniło się do wzrostu sprzedaży usług. Ogólnie klimat społeczny można ocenić jako dobry.

9. Zagrożenia działalności spółki:

Umowa zawarta pomiędzy ZZO Sp z o.o. a Spółką InterErenergia Sp z o.o. na eksploatację złóż biogazu ze składowiska kończy się po 15-stu latach w dn. 6 czerwca 2023r. Zarząd Spółki na ustre polecenie Właściciela podjął działania zmierzające do kontynuowania produkcji prądu elektrycznego z gazu składowiskowego i dalszej odsprzedaży produktu do sieci elektroenergetycznej. Istnieje jednak ryzyko braku ciągłości produkcji energii elektrycznej.

Uruchomienie produkcji energii i/lub ciepła z biogazu jest w Polsce procesem pracochłonnym i długotrwałym. Szacuje się, że proces przygotowania inwestycji a następnie realizacji może zająć od kilkunastu miesięcy do kilku lat. Ważnym aspektem jest fakt, że ZZO Sp z o.o była i jest od początku swojej działalności spółką branży odpadowej i nie ma zasobów ludzkich, technicznego wsparcia w dziedzinie produkcji prądu elektrycznego. Nie dysponuje zapleczem do uruchomienia produkcji prądu, a później jego rozliczania i sprzedaży. **Zarząd biorąc pod uwagę powyższe uważa, że do 6 czerwca 2023 roku nie jest możliwe przejęcie od spółki InterErenergia Sp z o.o. produkcji prądu z gazu składowiskowego bez utraty ciągłości.**

Jednakże zarząd ZZO Sp z o.o rozpoczął proces inwestycyjny od zlecenia ekspertyzy oszacowania ilości potencjału złoża biogazu nadającego się do produkcji oraz oględzin stanu technicznego urządzeń do produkcji prądu z biogazu. Na podstawie uzyskanej w ten sposób wiedzy zostanie sporządzony biznes plan i analiza opłacalności inwestycji dla ZZO Sp z o.o. Finalnie Zarząd podejmie decyzję o właściwym doborze odpowiedniego zespołu wytwórczego (stacja zasilająca, silnik, transformator). W dalszej kolejności jego zakupu drogą przetargu publicznego.

W obecnej sytuacji Zarząd podjął i realizuje decyzję, by w pierwszej kolejności wykonać pogłębioną analizę opłacalności produkcji prądu po przejęciu działalności od spółki InterErenergia Sp z o.o.

Jednocześnie zlecił ekspertyzę stanu instalacji odprowadzające gaz ze składowiska, by na podstawie otrzymanej dokumentacji podjąć się modernizacji studni wraz z instalacjami towarzyszącymi.

Ogólne przepisy dotyczące ochrony środowiska i emisji gazów są uregulowane w ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2021 r. poz. 874 z późn. zm.). Zgodnie z tą ustawą, każdy podmiot, który prowadzi działalność gospodarczą, jest obowiązany do zapobiegania powstawaniu

PREZES ZARZĄDU

Jan Makowski

emisji zanieczyszczeń do powietrza, a w przypadku ich powstania - do zmniejszania emisji i do stosowania najlepszych dostępnych technik, aby ograniczyć ich skutki.

Ponadto, ustawą z dnia 20 lipca 2017 r. o systemie monitorowania i raportowania emisji gazów cieplarnianych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1606) wprowadzono system raportowania i monitorowania emisji gazów cieplarnianych, który obowiązuje przedsiębiorców w Polsce. W ramach tego systemu przedsiębiorcy muszą monitorować swoje emisje i corocznie raportować je do właściwych organów. Oznacza to w skrajnym przypadku, że Spółka będzie odpowiadała za emisję szkodliwych gazów do środowiska ze spalania gazu składowiskowego który wytworzy paląc gaz składowiskowy za pomocą tzw. pochodni.

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

- W kwartałach I-IV 2022 r. nie były przeprowadzane kontrole.

11. Kadencja Zarządu:

Nazwisko i imię	Funkcja	Data powołania	Data wygaśnięcia kadencji
Makowski Jan	Prezes Zarządu	10.01.2022 r.	

PREZES ZARZĄDU

Jan Makowski
Jan Makowski

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. 23 września 2021r.	
Restel Franciszek	Członek Rady Nadzorczej	Miasto Racibórz	30 września 2019r. 23 września 2021r.	
Baca Sebastian	Członek Rady Nadzorczej	Miasto Racibórz	1 luty 2022 r.	

1.1 Reprezentanci Wspólnika w Radzie Nadzorczej

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Gebel Michał	Przewodniczący Rady Nadzorczej	Miasto Racibórz	23 grudnia 2019r. 23 września 2021r.	
Restel Franciszek	Członek Rady Nadzorczej	Miasto Racibórz	30 września 2019r. 23 września 2021r.	
Baca Sebastian	Członek Rady Nadzorczej	Miasto Racibórz	1 lutego 2022 r.	

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
20.10.2022 r.	2	1	Franciszek Restel	Tak
17.11.2022 r.	3			

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

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej dnia 20 października 2022r. podjęto 4 uchwały w tym uchwałę zatwierdzającą „Kwartalną informację z Działalności Rady Nadzorczej za III kwartał 2022”. Na kolejnym posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 17.11.2022 roku podjęto 5 uchwał w tym uchwałę w sprawie wyrażania zgody na zaciągnięcie zobowiązania o wartości przekraczającej 500.000 zł wynikającego z ogłoszenia przetargu publicznego nieograniczonego na zakup następujących maszyn: rozdrabniarki szybkoobrotowej oraz przesiewacza gwiazdowego, uchwałę pozytywnie opiniującą uchwałą kierowaną na Nadzwyczajne zgromadzenie wspólników, uchwałę pozytywnie opiniującą decyzję Zarządu Spółki dotyczącą zmiany aktu założycielskiego Spółki w zakresie oznaczenia firmy Spółki z dotychczasowej Zakład Zagospodarowania Odpadów Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na Raciborskie Centrum Recyklingu R3 Racibórz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

4. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym:

W okresie 2022 roku Spółka zrealizowała przychody ze sprzedaży usług na poziomie 8.153.133,83 zł. Jest to wielkość zauważalnie wyższa od odnotowanej w porównywalnym okresie roku poprzedniego (2021 r.) kiedy to zarejestrowano przychody na poziomie 5.389.598,02 zł. Oznacza to zwiększenie wartości przychodów operacyjnych Spółki o kwotę 2.763.535,81 zł a więc o 51.27 % w stosunku do porównywalnego okresu bazowego (2021).

Równocześnie, w okresie sprawozdawczym trzeciego kwartału 2022 roku, dostrzegalne jest zjawisko zwiększenia kosztów działalności operacyjnej, które to uległy zwiększeniu w stosunku do wartości odnotowanych w okresie porównywalnym o kwotę 1.475.925,84 zł (co stanowi relatywne

zwiększenie o 29,81%) i ukształtowały się na poziomie 6.425.778,58 zł. Porównanie dynamiki wartości wynikowych wskazuje na powstanie dodatniej różnicy na poziomie 1.727.355,25 zł [8.153.133,83 – 6.425.778,58 zł] stanowiącej sumę relatywnego wzrostu wartości odnotowanych przychodów oraz relatywnego mniejszego wzrostu poziomu kosztów operacyjnych co oczywiście wpływa na zwiększenie zrealizowanego w okresie 2022 zysku na sprzedaży. Analiza struktury kosztów działalności operacyjnej wskazuje, iż największą dynamikę wzrostową zanotowano w zakresie kategorii:

„amortyzacja“ (wzrost pozycji o 53.650,30 zł / przyrost o 8,18%),
„ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia” (wzrost pozycji o 90.084,58 zł / przyrost o 35,08%),
„zużycie materiałów i energii” (wzrost pozycji o 215.732,99 zł / przyrost o 46,86%),
„wynagrodzenia” (wzrost pozycji o 300.280,38 zł / przyrost o 28,21%)
„podatki” (wzrost pozycji o 637.782,99 zł / przyrost o 30,35%).
„usługi obce” (wzrost pozycji o 136.428,70 zł / przyrost o 52,63 %).

Ostatecznie w okresie I - XII 2022 r. odnotowano zysk na działalności podstawowej (zysk ze sprzedaży) na poziomie (+)1.727.355,25 zł a więc wynik wyższy o 1287.619,97 zł od zrealizowanego w okresie porównywalnym, kiedy to odnotowano zysk na poziomie (+)439.735,28 zł. W efekcie końcowym, po uwzględnieniu wartości zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych (26.003,16 zł), pozostałych kosztów operacyjnych (2002,33 zł), przychodów finansowych (95.117,74 zł) oraz kosztów finansowych (103.363,08 zł) Spółka odnotowała zysk brutto w kwocie (+)1.570.569,74 zł tj. wynik o 1.262.211,06 zł wyższy od odnotowanego w okresie porównywalnym kiedy wystąpił zysk (+)308.358,68 zł.

Opisany powyżej stan znajduje odzwierciedlenie w wartości wskaźników rentowności sprzedaży oraz wskaźnikach rentowności majątku. I tak np. wskaźnik rentowności obrotu netto ukształtował się w okresie w 2022 r. na poziomie (+)336,71% (w 2021 odnotowano wskaźnik na poziomie (+)5,72) a wskaźnik rentowności majątku ogółem na poziomie (+)450,75 % (w 2021 odnotowano wskaźnik na poziomie (+)1,99%). Są to więc wartości zdecydowanie lepsze od odnotowanych niż w okresie 2021 r.

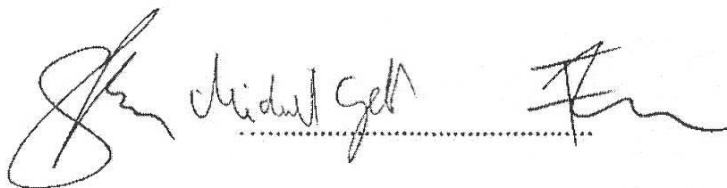
Ocena płynności finansowej Spółki dokonana w oparciu o analizę wskaźnikową jednoznacznie wskazuje, iż Spółka posiada płynność finansową na poziomie zadawalającym. Większość najważniejszych wskaźników ekonomicznych kształtuje się na bezpiecznym wachlarzu wartości.

Odrębną kwestią jest ocena w zakresie stopnia realizacji wielkości wynikowych szacowanych przez Zarząd Spółki w dokumencie pn. „Plan Finansowy 2022 r.” Z przeprowadzonej analizy wyników uzyskanych w okresie I-XII 2022 r. w relacji do wielkości projektowanych w planie finansowym wynika, iż Spółka ZZO uzyskała wartości rzeczywiste: w zakresie wartości odnotowanej sprzedaży wyższą o 142,23% od wartości zaplanowanej a w zakresie wartości kosztów działalności operacyjnej wyższą o 14,49% % od wartości zaplanowanej. Ostatecznie wynik finansowy brutto jest wyższy o 9323,66% od wartości projektowanej.

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

Rada pracę Zarządu w IV kwartale 2022., ocenia jako co do zasady pozytywną .

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



BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2022	31.12.2021			31.12.2022	31.12.2021
A	Aktywa trwałe	11 349 806,60	11 671 035,09	A	Kapitał (fundusz) własny	11 238 769,33	9 668 199,59
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:	834 699,59	526 340,91
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 godzwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	11 349 806,60	11 671 035,09	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	11 076 170,67	11 608 761,29		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 851 659,56	2 851 659,56		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 734 566,13	8 324 987,54	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	234 368,66	168 322,60	VI	Zysk (strata) netto	1 570 569,74	308 358,68
d)	środki transportu	220 954,23	218 236,18	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	34 622,09	45 555,41	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 262 875,96	5 825 097,95
2	Środki trwałe w budowie	273 635,93	62 273,80	I	Rezerwy na zobowiązania	644 715,36	516 776,95
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	644 715,36	516 776,95
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	644 715,36	516 776,95
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	2 752 126,00	3 175 530,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	2 752 126,00	3 175 530,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	2 752 126,00	3 175 530,00
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

PREZES ZARZĄDU

Jan Makowski

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	2 866 034,60	2 132 791,00
	- 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	2 865 991,35	2 132 654,42
B	Aktywa obrotowe	6 151 838,69	3 822 262,45	a)	kredyty i pożyczki	423 404,00	423 404,00
I	Zapasy	22 306,83	14 059,26	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	21 136,16	14 059,26	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	72 220,51	22 322,10
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	72 220,51	22 322,10
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	1 170,67		e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	960 959,04	833 993,50	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	2 284 996,65	1 612 686,95
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	65 944,19	49 350,37
	- do 12 miesięcy			i)	inne	19 426,00	24 891,00
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	43,25	136,58
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	960 959,04	833 993,50				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	764 071,20	800 920,94				
	- do 12 miesięcy	764 071,20	800 920,94				
	- powyżej 12 miesięcy						

Raciborskie Centrum Recyklingu
R3 Racibórz Sp. z o.o.
 ul. Rybnicka 125, 47-400 Racibórz
 NIP 8392004383 REGON 243141979
 tel. 32 416 40 74 BIC 0600014302

PREZES ZARZĄDU

Jani Makowski

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 782,40	12 159,27			
c)	inne	194 105,44	20 913,29			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 131 228,96	2 940 459,15			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 131 228,96	2 940 459,15			
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	5 131 228,96	2 940 459,15			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 131 228,96	2 940 459,15			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 343,86	33 750,54			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	17 501 645,29	15 493 297,54			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	17 501 645,29	15 493 297,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Thamm-Cieślak
Małgorzata Thamm-Cieślak

21.03.23

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

PREZES Zarządu

Jan Makowski
Jan Makowski

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

Raciborskie Centrum Recyklingu
R3 Racibórz Sp. z o.o.
ul. Rybnicka 125, 47-400 Racibórz
NIP 6392004383 REGON 243141979
tel. 32 416 40 74 BDO 000014302



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022-31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2022	31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 153 133,83	5 389 598,02
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 153 133,83	5 389 598,02
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	6 425 778,58	4 949 862,74
I	Amortyzacja	709 331,27	655 680,97
II	Zużycie materiałów i energii	676 133,79	460 400,80
III	Usługi obce	395 658,30	259 229,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 739 371,22	2 101 588,23
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 364 489,10	1 064 208,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	346 830,20	256 745,62
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	193 964,70	152 008,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	1 727 355,25	439 735,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	26 003,16	48 699,38
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	26 003,16	48 699,38
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 002,33	24 195,57
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 002,33	24 195,57
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 751 356,08	464 239,09
G	Przychody finansowe	95 117,74	256,91
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:	95 117,74	256,91
	- 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	103 363,08	115 915,32
I	Odsetki, w tym:	102 965,48	115 713,71
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	397,60	201,61
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	1 743 110,74	348 580,68
J	Podatek dochodowy	172 541,00	40 222,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	1 570 569,74	308 358,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

21.03.23

Małgorzata Tramm-Cieslik

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

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

Analiza finansowa
Raciborskiego Centrum Recyklingu R3 Racibórz
na dzień 31.12.2022 r.

1. Po analizie sprawozdań finansowych na dzień 31.12.2022 r. stwierdzono, że:

- Przychody ze sprzedaży w 2022 r. wyniosły 8 153 133,83 zł (wzrost o 2 763 535,81 zł tj. 51,27 %) na koniec 2021 r. spółka wykazała przychody w wysokości 5 389 598,02 zł.
- Przychody odnotowano z tytułu usług działalności podstawowej w tym:
 - składowisko : 7 379 852,09 zł
 - kompostownia : 210 255,30,zł rekompensata : 563 026,44 zł
- Koszty działalności operacyjnej w 2022 r. wyniosły 6 425 778,58 zł co stanowi wzrost o 475 915,84 zł tj. 29,82 %
- Największą pozycję kosztów stanowią podatki i opłaty – 2 739 371,22 zł, dotyczące roku bieżącego 2022 (42,63 % ogółu kosztów działalności) jest to przede wszystkim opłata środowiskowa (2 123 097 zł) naliczona od ilości przyjętych odpadów, która jest odprowadzana do Urzędu Marszałkowskiego, a także podatek od nieruchomości (555 047 zł) i amortyzacja (709 331,27 zł). Kolejną pozycją kosztów są:
 - wynagrodzenia – 1 364 489,10 zł, które stanowią 21,23 % kosztów (wzrost o 300 280,38 zł),
 - amortyzacja – 709 331,27 zł, które stanowią 11,04% kosztów (wzrost o 53 650,30 zł),
 - usługi obce – 395 658,30 zł, które stanowią 6,16% kosztów (wzrost o 136 428,59 zł)
 - zużycie materiałów i energii – 676 133,79 zł, które stanowią 10,52% kosztów (wzrost o 215 732,99 zł),
 - ubezpieczenia społ. i inne świadcz. – 346 830,20 zł., które stanowią 5,40% kosztów (wzrost o 90 084,58 zł),
 - poz.. k-ty rodzajowe – 193 964,70 zł, które stanowią 3,02 % kosztów (wzrost o 41 956,01 zł)
- Rachunek zysków i strat na koniec 2022 r. wykazuje zysk netto w wysokości 1 569 947,74 zł.
Rok poprzedni 2021 Spółka zakończyła wynikiem netto w wysokości 348 580,68 zł.
- Stan należności krótkoterminowych na koniec 2022 r. wynosi 960 959,04 zł, stan należności na koniec 2021 r. wynosił 833 993,50 zł (wzrost o 126 965,54 zł)
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2022 r. wynosi 2 866 655,60 zł i dotyczy głównie zobowiązań wobec pozostałych jednostek :- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych – w tym przypisana opłata środowiskowa (2 123 097, zł) dotycząca roku bieżącego, która jest płatna do 31.03.2023 r, jak również z tytułu kredytów i pożyczek (423 404,00 zł). W 2021 roku stan zobowiązań

krótkoterminowych wynosił 2 132 791,00 zł (w tym 1 612 686,95 zł). Z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń; 423 404,00 zł. z tyt. kredytów i pożyczek)

- Stan zobowiązań długoterminowych na koniec 2022 r wynosi 2 752 126 zł i dotyczy kredytów i pożyczek (WFOŚiGW w Katowicach), stan na koniec 2021 r wynosił 3 175 530,00 zł.
- Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach na koniec 2022 r wynosi 5 131 228,96 zł, stan na koniec 2021 r. wynosił 2 940 459,15 zł.
- Stan zatrudnienia na koniec w 2022 r. wynosił 16 osób, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez wypłat z zysku wynosiło 5 249, zł, w 2021 r. stan zatrudnienia wynosił 11 osób, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez wypłat nagród z zysku wynosiło 6 071 zł.

2. Analiza wskaźnikowa

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika (bieżący rok/poprzedni rok)*100%
		Poprzedni rok	Bieżący rok	
1	Rentowność obrotu netto w %	5,72	19,26	336,71
2	Rentowność majątku ogółem w %	1,99	8,97	450,75
3	Rentowność kapitałów własnych w %	3,19	16,24	509,09
4	Wskaźnik obrotowości należności	860,9	936,97	108,84
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	0,28	0,23	82,14
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	37,6	35,78	95,16
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	138	114	82,61
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	1,78	2,13	119,66
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	1,76	2,13	121,02
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	1,37	1,79	130,66

3. Podsumowanie

Na podstawie bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2022 roku. Należy stwierdzić, że w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku, Spółka wykazuje zwiększone przychody ze sprzedaży oraz koszty działalności operacyjnej. Wynik finansowy na koniec 2022 roku jest dodatni i wynosi 1 569 948,74 zł. Przychody ze sprzedaży wzrosły o 51,27 % (2 763 535,81 zł) przy wzroście kosztów operacyjnych o 29,82 % (475 915,84 zł) co miało bezpośredni wpływ na wzrost wyniku finansowego, w porównaniu do roku 2021. Spółka osiągnęła zysk ze sprzedaży w wysokości: 1 727 355,25 zł. Spółka wykazuje koszty finansowe z tytułu obsługi zadłużenia – 102 965,48 zł, w związku z zaciągnięciem pożyczki z WFOŚiGW na realizację zadania : „Rozbudowa składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Raciborzu przy ul. Rybnickiej 125- stan zadłużenia na koniec 2022 r. wynosi 3 175 530,00 zł. Zgodnie z przedłożoną informacją kwartalną oceniono sytuację finansową za pomocą analizy wskaźnikowej. Zachowana jest płynność finansowa Spółki. Podtrzymany został dodatni trend wskaźników rentowności, które potwierdzają wypracowany zysk w Spółce. Udział zapasów w majątku obrotowym wyniósł 0,23. Zmniejszeniu uległ cykl spłaty zobowiązań (z 138 na 114). Spółka nie notowała opóźnień w terminowych zapłatach należności od kontrahentów i terminowo reguluje zobowiązania. Stan zobowiązań i rezerw na zobowiązania na dzień sprawozdawczy wyniósł 6 263 496,96 zł, Stan zobowiązań i rezerw na zobowiązania na koniec 2021 wynosił 5 825 097,95 zł Wzrost dotyczył głównie zobowiązań krótkoterminowych i pozostałych rezerw długoterminowych (fundusz rekultywacyjny) przy jednoczesnym spadku zobowiązań długoterminowych tj. kredyty i pożyczki: spadek o 423 404 zł. Stan należności krótkoterminowych wyniósł 960 959,04 zł, natomiast zobowiązań krótkoterminowych 2 866 655,60 zł. Spółka posiada płynność finansową.

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

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

IV kw. - wersja ostateczna

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

Załącznik Nr 3

do Zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Racibórz

KWARTALNA INFORMACJA O SPÓŁCE :

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

Według stanu na dzień: 2022-12-31

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 2022 r.
1	2	3
Kapitał własny w tym:	34 042 045,45	34 413 142,08
Kapitał zakładowy	29 769 500,00	30 752 000,00
Kapitał zapasowy	0	0
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	0	0
Inne kapitały rezerwowe	Kapitał rezerwowy 2 853 376,81 Udziały niezarejestr. 982 500,00 Zysk z lat ubiegłych 0,00 Zysk 2021 436 668,64	Kapitał rezerwowy 3 442 537,32 Udziały niezarejestr 0,00 Zysk z lat ubiegłych 0,00 Zysk 2022 218 604,76

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

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	3 663,67	4 037,50	4 512,50
2. Zatrudnienie			
2 a) pracujący w osobach - stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego kwartał	5	5	4
2 b) przeciętna liczba zatrudnionych	3,25	3,25	4,25

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.)	247
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	219
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	15 137
W tym zobowiązania długoterminowe (w tys. zł.)	14 206

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 %	18,86	9,10	48,25
2	Rentowność majątku ogółem w %	0,87	0,44	50,57
3	Rentowność kapitałów własnych w %	1,28	0,64	50,00
4	Wskaźnik obrotowości należności	45,23	39,37	87,04
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	0	0	0
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	31,06	30,17	97,13
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	209,54	150,17	71,43
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	0,80	0,94	117,50
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	0,80	0,94	117,50
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,78	0,67	85,90

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.	327 370,58	327 370,58	379 134,78
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 :

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 uległa zmianie w stosunku do poprzednich kwartałów. Spowodowane to jest między innymi znacznym wzrostem kosztów, stóp procentowych a co za tym idzie oprocentowaniem kredytów. W latach ubiegłych Spółka ponosiła koszty tytułem kosztów niekwalifikowanych do Funduszu Dopłat w związku z realizacją inwestycji przy ul. Łąkowej w Raciborzu. Przychody z tytułu wynajmu tych nieruchomości nieco rekompensują ponoszone koszty ale jest to rozłożone w czasie. Zarząd Spółki wskazuje również na konieczność podwyższania stawek czynszu w istniejącym zasobie mieszkaniowym.

8. Ocena sytuacji społecznej w spółce:

Sytuacja społeczna Spółki nie budzi zastrzeżeń.

9. Zagrożenia działalności spółki:

Spółka przy kontynuowaniu działalności nie przewiduje zagrożenia 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

PREZES ZARZĄDU



inż. Leszek Wenda

.....
Członek Zarządu

.....
Prezes Zarządu

Racibórz, 17 kwiecień 2023 r.

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

IV kw. 2022

D. Działalność Rady Nadzorczej:

I. Rada Nadzorcza:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Cius Elżbieta	Przewodnicząca RN	Wspólnika	30.12.2021r. (13.09.2022r. powołanie na kolejną kadencję)	
Dutkiewicz Katarzyna	Wiceprzewodnicząca KN	Wspólnika	30.12.2021r. (13.09.2022r. powołanie na kolejną kadencję)	
Dziekan Mirosław	Sekretarz	Wspólnika	18.06.2019r. (13.09.2022r. powołanie na kolejną kadencję)	

1.1. Reprezentanci Wspólnika w Kadzie Nadzorczej:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Cius Elżbieta	Przewodnicząca RN	Wspólnika	30.12.2021r. (13.09.2022r. powołanie na kolejną kadencję)	
Dutkiewicz Katarzyna	Wiceprzewodnicząca RN	Wspólnika	30.12.2021r. (13.09.2022r. powołanie na kolejną kadencję)	
Dziekan Mirosław	Sekretarz	Wspólnika	18.06.2019r. (13.09.2022r. powołanie na kolejną kadencję)	

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
29.11.2022r.	3	0	-	-

W dniu 25.10.2022 r. Rada Nadzorcza przeprowadziła głosowanie nad uchwałą Rady Nadzorczej przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość – w głosowaniu wzięło udział 3 członków Rady Nadzorczej.

3. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej - istotne sprawy objęte porządkiem obrad: zgodnie z załącznikiem nr 1.
4. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym:
Ocena sytuacji ekonomicznej spółki nie budzi zastrzeżeń.
5. Ocena pracy Zarządu oraz działania dyscyplinujące Zarząd Spółki podjęte przez Radę Nadzorczą:
Praca Zarządu nie budzi zastrzeżeń, nie podjęto działań dyscyplinujących.
6. Realizacja w okresie sprawozdawczym szczególnych zadań zleconych Radzie Nadzorczej:
Nie wykonywano szczególnych zadań.


Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Załącznik Nr 1

do pkt D. Działalność Rady Nadzorczej.

W IV kwartale 2022 r. Rada Nadzorcza Raciborskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. odbyła jedno posiedzenie :

W dniu 29 listopada 2022r. w siedzibie Spółki

oraz

w dniu 25 października 2022r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

W dniu 25.10.2022r. przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość Rada Nadzorcza podjęła uchwałę Nr 28/2022 w sprawie zatwierdzenia kwartalnej informacji z działalności Spółki w zakresie działania Rady Nadzorczej za III kwartał 2022 roku.

W trakcie posiedzenia w siedzibie Spółki w dniu 29.11.2022r. Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały :

- 1) Uchwała Nr 29/2022 w sprawie przyjęcia porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej Raciborskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Raciborzu odbywającego się w dniu 29 listopada 2022r.,
- 2) Uchwała Nr 30/2022 w sprawie zatwierdzenia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o., które odbyło się dnia 13.09.2022r.,
- 3) Uchwała Nr 31/2022 w sprawie zatwierdzenia protokołu z podjęcia uchwały Rady Nadzorczej Spółki Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o., w dniu 25.10.2022r.,
- 4) Uchwała Nr 32/2022 w sprawie wyznaczenia firmy audytorskiej do zbadania sprawozdania finansowego Spółki Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. za rok obrotowy 2022,
- 5) Uchwała Nr 33/2022 w sprawie realizacji celów zarządczych i określenia należnej kwoty wypłaty części zmiennej wynagrodzenia dla Prezesa Zarządu Spółki Raciborskie TBS za 2021 rok.

Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.
 ul. Wojska Polskiego 13/2
 47-400 Racibórz
 NIP 639-17-00-985 REGON 276170366

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2022

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na			
	początek roku obr.	koniec roku obr.		początek roku obr.	koniec roku obr.		
0	1	2	0	1	2		
A. Aktywa trwałe	01	49 379 859,87	49 263 417,78	A. Kapitał (fundusz) własny	89	34 042 045,45	34 413 142,08
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	90	29 769 500,00	30 752 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			Kapitał (fundusz) zapasowy	91		
2. Wartość firmy	04			II. w tym :			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości omisyjnej)	92		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	49 365 049,45	49 245 285,50	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	93		
1. Środki trwałe	08	48 647 075,20	48 280 818,16	III. w tym			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	3 895 987,28	3 895 987,28	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	44 743 336,72	44 380 276,24	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	95	3 835 876,81	3 442 537,32
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	2 111,20	1 097,92	IV. w tym:			
d) środki transportu	12			- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	96		
e) inne środki trwałe	13	5 640,00	3 456,72	- na udziały (akcje) własne	97		
2. Środki trwałe w budowie	14	717 974,25	964 467,34	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	98		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			VI. Zysk (strata) netto	99	436 668,64	218 604,76
III. Należności długoterminowe	16			Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	100		
1. Od jednostek powiązanych	17			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101	16 261 751,75	15 779 190,76
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18			I. Rezerwy na zobowiązania	102		
3. Od pozostałych jednostek	19			Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103		
IV. Inwestycje długoterminowe	20			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	104		
1. Nieruchomości	21			- długoterminowe	105		
2. Wartości niematerialne i prawne	22			- krótkoterminowe	106		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23			3. Pozostałe rezerwy	107		
a) w jednostkach powiązanych	24			- długoterminowe	108		
- udziały lub akcje	25			- krótkoterminowe	109		
- inne papiery wartościowe	26			II. Zobowiązania długoterminowe	110	14 496 504,65	14 205 871,80
- udzielone pożyczki	27			1. Wobec jednostek powiązanych	111		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28			Wobec pozostałych jednostek, w których			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	112		
- udziały lub akcje	30						
- inne papiery wartościowe	31						
- udzielone pożyczki	32						
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Hunik

PRZEZYSZŁOZAPU

inż. Leszek Wenda

Racibórz 17.04.23
miejsowość, data

17.04.23

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

17.04.23

data i podpis księgowika jednostki

Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.
 ul. Wojska Polskiego 13/2
 47-400 Racibórz
 NIP 639-17-00-985 REGON 276170366

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2022

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na			
	początek roku obr.	koniec roku obr.		początek roku obr.	koniec roku obr.		
0	1	2	0	1	2		
c)w pozostałych jednostkach	34		3. Wobec pozostałych jednostek	113	14 496 504,65	14 205 871,80	
- udziały lub akcje	35		a)kredyty i pożyczki	114	10 904 060,83	10 693 008,54	
- inne papiery wartościowe	36		z tytułu emisji dłużnych papierów				
- udzielone pożyczki	37		b) wartościowych	115			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38		c)inne zobowiązania finansowe	116	3 592 443,82	3 512 863,26	
4. Inne inwestycje długoterminowe	39		d)zobowiązania wekslowe	117			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40	14 810,42	18 132,28	e)inne	118		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41			III. Zobowiązania krótkoterminowe	119	1 127 686,05	939 576,43
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42	14 810,42	18 132,28	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	120		
B. Aktywa obrotowe	43	923 937,33	928 915,06	a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	121		
I. Zapasy	44			- do 12 miesięcy	122		
1. Materiały	45			- powyżej 12 miesięcy	123		
2. Półprodukty i produkty w toku	46			b)inne	124		
3. Produkty gotowe	47			Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których			
4. Towary	48			2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	125		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	49			a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	126		
II. Należności krótkoterminowe	50	72 009,66	93 841,33	- do 12 miesięcy	127		
1. Należności od jednostek powiązanych	51			- powyżej 12 miesięcy	128		
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52			b)inne	129		
- do 12 miesięcy	53			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	130	1 127 686,05	939 576,43
- powyżej 12 miesięcy	54			a)kredyty i pożyczki	131	654 655,59	459 992,20
b)inne	55			z tytułu emisji dłużnych papierów			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których	56			b) wartościowych	132		
jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				c)inne zobowiązania finansowe	133		
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57						
- do 12 miesięcy	58						
- powyżej 12 miesięcy	59						
b)inne	60						
3. Należności od pozostałych jednostek	61	72 009,66	93 841,33				
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	64 928,31	58 180,02				
- do 12 miesięcy	63	64 928,31	58 180,02				
- powyżej 12 miesięcy	64						
b)z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i	65						
zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych							
c)inne	66	7 081,35	35 661,31				
d)dochodzone na drodze sądowej	67						

Racibórz 17.01.23
 miejscowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Grażyna Hunik
 17.01.23
 data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES Zarządu
 Inż. Leszek Wenda
 17.01.23
 data i podpis kierownika jednostki

Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.

ul. Wojska Polskiego 13/2

47-400 Racibórz

NIP 639-17-00-985 REGON 276170366

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2022 do

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie		Dane za rok	
			poprzedni	bieżący
			2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	2 315 399,64	2 401 083,93
	od jednostek powiązanych	02		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	2 195 082,61	2 303 118,84
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	04	7 015,61	20 312,80
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	113 301,42	77 652,29
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B.	Koszty działalności operacyjnej	07	1 842 067,58	1 961 317,42
I.	Amortyzacja	08	327 370,58	379 134,78
II.	Zużycie materiałów i energii	09	567 920,00	650 536,91
III.	Usługi obce	10	299 698,79	365 549,22
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11	172 908,21	138 596,75
	podatek akcyzowy	12		
V.	Wynagrodzenia	13	347 828,30	328 547,75
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	14	65 854,50	66 084,69
	emerytalne	15	29 930,51	28 551,12
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16	60 487,20	32 867,32
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	18	473 332,06	439 766,51
D.	Pozostałe przychody operacyjne	19	39 319,66	94 425,38
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20		
II.	Dotacje	21		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22		
IV.	Inne przychody operacyjne	23	39 319,66	94 425,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne	24	14 037,66	39 341,01
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26		
III.	Inne koszty operacyjne	27	14 037,66	39 341,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	28	498 614,06	494 850,88
G.	Przychody finansowe	29	3 216,85	15 164,91
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30		
	od jednostek powiązanych, w tym	31		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32		
	od jednostek pozostałych, w tym	33		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34		
II.	Odsetki, w tym:	35	3 216,85	15 164,91
	od jednostek powiązanych	36		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	37		
	w jednostkach powiązanych	38		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	39		
V.	V.Inne	40		
H.	Koszty finansowe	41	47 381,27	263 405,03
I.	Odsetki, w tym:	42	47 381,27	263 398,23
	dla jednostek powiązanych	43		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44		
	w jednostkach powiązanych	45		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46		
IV.	Inne	47		6,80
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	48	454 449,64	246 610,76
J.	Podatek dochodowy	49	17 781,00	28 006,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	50		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	51	436 668,64	218 604,76

Sporządzono dnia

17.04.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Hunik

PIECZES ZARZĄDU

inż. Leszek Wenda

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Analiza finansowa
Raciborskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego
na dzień 31.12.2022 r.

1. Po analizie sprawozdań finansowych na dzień 31.12.2022 r. stwierdzono, że:

- bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 50 192 332,84 zł,
- rachunek zysków i strat wykazuje zysk w wysokości 218 604,76 zł (na koniec 2021 r. odnotowano zysk w wysokości 436 668,64 zł),
- przychody ze sprzedaży w 2022 r. wyniosły 2 401 083,93 zł, co stanowi wzrost ok 3,700 % wartości sprzedaży w 2021 r. (wzrost o 85 684,29 zł),
- koszty działalności operacyjnej w 2022 r. wyniosły 1 961 317,42 zł, co stanowi wzrost ok 6,473 % w stosunku do kosztów w 2021 r. (wzrost o 119 249,84 zł). Największą pozycją kosztów jest zużycie materiałów i energii, amortyzacja, usługi obce oraz wynagrodzenia,
- stan należności krótkoterminowych na koniec 2022 r., wynosi 93 841,33 zł, stan na koniec 2021 r. wynosił 72 009,66 zł i jest wyższy od stanu należności na koniec 2021 r. (wzrost o 21 831,67 zł),
- stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2022 r., wynosi 939 576,43 zł, stan na koniec 2021 r. wynosił 1 127 686,05 zł i jest niższy od stanu zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2021 r. ok 16,681 % (spadek o 188 109,62 zł),
- stan środków pieniężnych na koniec 2022 r. wynosi 790 949,67 zł, stan na koniec 2021 r. wynosił 824 794,55 zł i jest niższy od stanu na koniec 2021 r. o 33 844,88 zł,
- stan zobowiązań długoterminowych na koniec 2022 r., wynosi 14 205 871,80 zł i jest niższy od stanu zobowiązań długoterminowych na koniec 2021 r. ok 1,456 % (spadek o 290 632,85 zł). Największy spadek 211 052,29 zł odnotowano w grupie kredyty i pożyczki,
- rzeczowe aktywa trwałe na koniec 2022 r. wyniosły 49 245 285,50 zł, co stanowi ok 98,113 % sumy bilansowej. Stan na koniec 2021 r. wynosił 49 365 049,45 zł,
- stan zatrudnienia w spółce w 2022 r. wynosił 4 osoby, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie bez wypłat nagród z zysku wynosi 4 512,50 zł, w 2021 r. stan zatrudnienia wynosił 5 osób, a przeciętne wynagrodzenie wynosiło 4 037,50 zł.

2. Analiza wskaźnikowa:

Lp.	Wskaźnik	Okres sprawozdawczy od początku roku kalendarzowego		Dynamika
		Poprzedni rok 2021	Bieżący rok 2022	(bieżący rok/poprzedni rok)*100%
1.	Rentowność obrotu netto w %	18,86	9,10	48,25
2.	Rentowność majątku ogółem w %	0,87	0,44	50,57
3.	Rentowność kapitałów własnych w %	1,28	0,64	50,00
4.	Wskaźnik obrotowości należności	45,23	39,37	87,04
5.	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	0,00	0,00	0,00
6.	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	31,06	30,17	97,13
7.	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	209,54	150,17	74,43
8.	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	0,80	0,94	117,50
9.	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	0,80	0,94	117,50
10.	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	0,78	0,67	85,90

3. Podsumowanie

Na podstawie bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2022 r. należy stwierdzić, że sytuacja finansowa spółki jest dobra. Wartość przychodów ze sprzedaży w wysokości 2 401 083,93 zł, przewyższa koszty działalności operacyjnej w wysokości 1 961 317,42 zł, co potwierdza wynik finansowy netto – zysk na dzień sprawozdawczy w wysokości 218 604,76 zł. W grupie rzeczowe aktywa trwałe odnotowano spadek o 119 763,95 zł, co stanowi spadek ok 2,426 % do roku 2021, który obejmuje środki trwałe w budowie - wartość 964 467,34 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 zmniejszył się w porównaniu do roku

2021 o 59,37 dni. Spółka w 2022 r. z tytułu pożyczek i kredytów spłaciła 405 715,68 zł. Pozytywnie należy ocenić, że posiadany majątek w postaci środków trwałych o wartości księgowej 48 280 818,16 zł wystarczyłby na spłatę zobowiązań firmy w wysokości 15 145 448,23 zł.

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

Sytuacja ekonomiczna Spółki uległa zmianie w stosunku do poprzednich kwartałów. Spowodowane to jest między innymi znacznym wzrostem kosztów, stóp procentowych a co za tym idzie oprocentowaniem kredytów. W latach ubiegłych Spółka ponosiła koszty tytułem kosztów niekwalifikowanych do Funduszu Dopłat w związku z realizacją inwestycji przy ul. Łąkowej w Raciborzu. Przychody z tytułu wynajmu tych nieruchomości nieco rekompensują ponoszone koszty ale jest to rozłożone w czasie. Zarząd Spółki wskazuje również na konieczność podwyższania stawek czynszu w istniejącym zasobie mieszkaniowym.

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

Według stanu na dzień: 2022-12-31
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: k.paruzel@uniaraciborz.eu

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	350.000,00
Kapitał zakładowy	150.000,00	350.000,00
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.)	-186
Wynik netto - narastająco w roku (w tys. zł.)	-186
Zobowiązania ogółem (w tys. zł.)	345,5
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
 - 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:

.....

 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 %	96 %	-68%	-71%
2	Rentowność majątku ogółem w %	64 %	-448%	-700%
3	Rentowność kapitałów własnych w %	79 %	-53%	-67%
4	Wskaźnik obrotowości należności	104 %	660%	634%
5	Udział zapasów w majątku obrotowym w %	-	-	-
6	Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%)	70 %	642%	917%
7	Cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych w dniach	188,92	460,41	244%
8	Wskaźnik bieżącej płynności (krotność)	4 %	16%	389%
9	Wskaźnik płynności szybkiej (krotność)	8 %	16%	195%
10	Wskaźnik płynności gotówkowej (krotność)	4 %	0,428%	11%

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

Tak

Nie Kwota zaległych zobowiązań w zł.

Nie dotyczy

Na dzień 31.12.2022 nie występują zobowiązania przeterminowane.

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	0,00
2	Wydatkowana od początku roku kwota na odtworzenie majątku produkcyjnego w zł.		0,00	0,00
3	(wiersz 2: wiersz 1) *100%		0,00	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:

Zarząd podjął działania zmierzające do poprawy sytuacji finansowej spółki. Obecna sytuacja spółki spowodowana jest głównie sporymi zobowiązaniami kontrahentów względem spółki, a także wzrostem kosztów wynajmu sal gimnastycznych, które na okres zimowy są jednym z podstawowych kosztów działalności spółki. By poprawić przychody zarząd ponownie zorganizował wiele wydarzeń sportowych takich jak: turnieje piłkarskie dla najmłodszych chłopców z rocznika 2015 a także 2016 oraz 2 turnieje dla młodzieży. Wszystkie te działania przyniosły przychody wynoszące ok. 6000zł. W najbliższym czasie spółka planuje zorganizować kolejne wydarzenia.

Prezes Zarządu wciąż podejmuje próby pozyskania sponsorów dla zewnętrznego finansowania, co przełożyłoby się na poprawę płynności finansowej spółki.

Prezes Zarządu jest w trakcie przygotowań ofert konkursowych do realizacji zadań publicznych z zakresu promocji sportu w mieście.

7. Ocena bieżącej sytuacji ekonomicznej w spółce:

Obecna sytuacja w spółce ulega stabilizacji. Poprzez publikację ofert przygotowanych wydarzeń sportowych takich Turnieje piłkarskie, spółka spodziewa się w najbliższym czasie wzrostu przychodów. Zarząd opublikował także ofertę na "Zimowy Camp Piłkarski". To forma dodatkowych zajęć w okresie ferii zimowych z których także spodziewa się dodatkowych przychodów.

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.

W roku 2022 ilość zapisanych na zajęcia dzieci stale rośnie. W czwartym kwartale z poziomu 94 osób wzrosła do 118 osób i ciągle rośnie.

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:

11. Kadencja Zarządu:

Imię i nazwisko	Funkcja	Data powołania	Data wygaśnięcia kadencji
Kamil Paruzel	Prezes Zarządu	02.03.2021r.	

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

.....
Członek Zarządu

.....
Prezes Zarządu

D. Działalność Rady Nadzorczej:

1. Rada Nadzorcza:

1.1. Reprezentanci Wspólnika w Radzie Nadzorczej:

Nazwisko i imię	Funkcja	Reprezentant	Data powołania	Data odwołania
Ewa Pierzchała	Przewodnicząca RN	Wspólnika	14.07.2020	
Hanna Szuleka	Członek RN	Wspólnika	14.07.2020	
Maria Bartuła	Członek RN	Wspólnika	14.07.2020	

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
1.03.2023r.	3	-		

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

Posiedzenie Rady Nadzorczej dotyczyło zatwierdzenia planu finansowego spółki oraz bieżących spraw spółki.

2. Ocena sytuacji ekonomicznej spółki w kwartale sprawozdawczym:

Na podstawie przedłożonego sprawozdania Rada Nadzorcza stwierdza, że w okresie IV kwartału rentowność obrotu netto w skali bieżącego roku wynosiła -68%, wynik brutto na koniec kwartału wynosił -186 tyś. Na koniec IV kwartału strata netto wynosiła 186.154,03 zł. Powyższe wskaźniki dają podstawę do uznania sytuacji Spółki jako trudnej pod względem finansowym. Wymagana jest większa aktywność po stronie Zarządu nastawiona na uzyskiwanie stałych źródeł przychodu.

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

W ocenie Rady Nadzorczej podejmowane przez Zarząd działania nie są wystarczające. Prezes Zarządu przejawia wprawdzie inicjatywę w zakresie ustabilizowania sytuacji ekonomicznej spółki, niemniej jednak nie jest ona adekwatna w stosunku do potrzeb spółki. Ponadto zwraca się uwagę nieterminowe realizowanie obowiązku przedkładania do zatwierdzenia informacji kwartalnej. Stąd zaleca się, aby Prezes Zarządu podjął starania zmierzające do terminowego realizowania swoich obowiązków.

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

Radzie Nadzorczej nie zlecono szczególnych zadań w okresie sprawozdawczym.

Ewa Pierzchała
Przewodniczący Rady Nadzorczej

UNIA RACIBÓRZ Sp. z o.o.
 ul. Srebrna 12 Racibórz
 47-400
 NIP 6392020749

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2022

AKTYWA	STAN NA	STAN NA	PASYWA	STAN NA	STAN NA
	31.12.2021	31.12.2022		31.12.2021	31.12.2022
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-305 542,24	-291 696,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	150 000,00	350 000,00
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	- wady z tytułu wyceny i sprzedaży (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 godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Przebiegłe 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 niefinansowe i wodociągowe	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-211 945,50	-455 542,24
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	-243 596,74	-186 154,03
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	z: zapasów i rezerwy na zobowiązania	323 797,14	345 500,95
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	323 797,14	345 500,95
udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	230 695,60	58 981,03
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	218 680,87	58 876,09
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	do 12 miesięcy	218 680,87	58 876,09
udziały lub akcje	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	12 014,73	104,94
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

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	93 101,54	286 519,92
B. Aktywa obrotowe	18 254,90	53 804,68	a) kredyty i pożyczki	0,00	20 049,00
1. 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	19 735,96	6 168,71
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	7 500,00	5 673,46
II. Należności krótkoterminowe	16 385,00	41 525,06	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu przekazów, dotacji, cel. społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	28 928,25	144 721,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	36 937,33	109 907,50
do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
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	16 385,00	41 525,06			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 385,00	41 525,06			
do 12 miesięcy	16 385,00	41 525,06			
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu przekazów, dotacji, cel. 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	1 478,72	3 605,90			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 478,72	3 605,90			
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	1 478,72	3 605,90			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 478,72	3 605,90			
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	391,18	8 673,72			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	18 254,90	53 804,68	SUMA PASYWÓW	18 254,90	53 804,68

Rybnik, dnia 31.03.2023 r.

Sporządził

Zatwierdził

BIURO RACHUNKOWE „SILESIA” Sp. z o.o.
PREZES ZARZĄDU
Romana Goleniowska
mgr Romana Goleniowska
certyfikat księgowy nr 48506/2011

BIURO RACHUNKOWE
„SILESIA” Sp. z o.o.
44-201 Rybnik-Golartowice, ul. Zorsta 23
tel. fax 32 42 18 334
NIP 647 291 99 58 Regon 141 171 171

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy -	UNIA RACIBÓRZ Sp. z o.o. ul. Siebma 12 Racibórz 47-400 NIP 6392020749	
	ZA OKRES	
	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2022-30.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		
od jednostek powiązanych	153 578,42	273 903,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartości ujemna)	153 578,42	273 903,09
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	736 017,87	958 377,77
I. Amortyzacja	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	73 544,79	105 851,09
III. Usługi obce	144 953,19	221 337,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	33 917,00	36 287,00
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	441 846,02	533 937,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	41 756,87	58 485,58
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	2 478,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-582 439,45	-684 474,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	339 956,38	499 743,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	297 179,38	467 624,35
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	42 777,00	32 119,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,02	0,03
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,02	0,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-242 483,09	-184 730,88
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 113,65	1 423,15
I. Odsetki, w tym:	122,65	1 236,41
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	991,00	186,74
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-243 596,74	-186 154,03
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-243 596,74	-186 154,03

Rybnik, dnia 31.03.2023 r.

Sporządził

Zatwierdził

BIURO RACHUNKOWE „SILESIA” Sp. z o.o.
PREZES ZARZĄDU
Kamil Paruzel
mgr Romana Goleniowska
certyfikat księgowy nr 48806/2011

BIURO RACHUNKOWE
„SILESIA” Sp. z o.o.
44-251 Rybnik-Golartowice, ul. Zorska 205
tel. fax 32 42 18 333
NIP 642 291 99 58 Regon 240211185

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