

**PREZYDENT MIASTA**  
*Tomaszowa Maz.*

**INFORMACJA O STANIE FINANSOWYM  
SPÓŁEK PRAWA HANDLOWEGO Z UDZIAŁEM  
KAPITAŁOWYM GMINY MIASTO TOMASZÓW MAZOWIECKI  
REALIZUJĄCYCH ZADANIA WŁASNE GMINY W ZAKRESIE  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ WG STANU  
NA DZIEŃ  
31 GRUDNIA 2017 ROKU**

**1. Wstęp**

Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki na koniec 2017 roku była udziałowcem pięciu spółek prawa handlowego działających w formie spółek z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółki te, z racji wykonywanych przez nie zadań własnych gminy oraz struktury własnościowej miały status spółek komunalnych, działających w sferze użyteczności publicznej i zaspokajających zbiorowe potrzeby wspólnoty samorządowej.

Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. realizował, w szczególności zadania związane ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i zbiorowym odprowadzaniem ścieków na obszarze Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki i na części obszaru Gminy Tomaszów Mazowiecki.

Tomaszowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. poza zadaniami statutowymi, wynikającymi z przepisów ustawy o niektórych formach popierania budownictwa mieszkaniowego, na mocy odrębnych umów wykonywało znaczną część zadań własnych gminy, wynikających z przepisów ustawy o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie

gminy i o zmianie ustawy kodeks cywilny oraz zadania związane z realizacją ustawy o własności lokali. Jednocześnie Spółka zarządzała mieszkaniowym zasobem Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki.

Zakład Gospodarki Ciepłowniczej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. wypełniał zadanie własne gminy w zakresie zaopatrzenia w energię ciepłą, realizując swoje zadania w oparciu o przepisy ustawy Prawo energetyczne.

Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. wykonywał zadania przewozowe w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki oraz na obszarze gmin sąsiednich, regulowane przepisami ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.

Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o. w Tomaszowie Mazowieckim działalność rozpoczęła od dnia 1 grudnia 2017 roku. Spółka rozpoczęła realizowanie zadań własnych Gminy w zakresie zarządzania obiektami sportowymi. Obecnie Spółka dzierżawi obiekt sportowy „Arena Lodowa” w Tomaszowie Mazowieckim przy ul. Strzeleckiej 24/26.

Komunalny charakter spółek handlowych, których udziałowcem jest Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki, pociąga za sobą konieczność pogodzenia zasad ich funkcjonowania w warunkach gospodarki rynkowej z jednoczesnym wypełnianiem roli dostawcy podstawowych dóbr i usług, zapewniających właściwe wywiązanie się gminy z obowiązku zaspokojenia potrzeb lokalnych w zakresie szeroko rozumianej infrastruktury komunalnej.

Spółki w swojej bieżącej działalności gospodarczej winny, w szczególności stosować rachunek ekonomiczny, dbać o wzrost efektywności działania i zapewniać racjonalne wykorzystanie powierzonego im majątku gminy.

Jednocześnie, jako spółki użyteczności publicznej, nie są nastawione na maksymalizację zysku i osiągnięcie wysokiej stopy zwrotu z kapitału. Muszą natomiast zapewnić w sposób ciągły i powszechny zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy.

Każda ze spółek z udziałem jednostki samorządu terytorialnego działa w określonej sytuacji ekonomiczno-finansowej, rynkowej i społecznej. Ich funkcjonowanie determinuje region i branża w której działają, technika, wielkość spółki i możliwości jej rozwoju. Przychody niektórych spółek są silnie uzależnione od sezonowości sprzedaży, co przekłada się na ich zróżnicowane wyniki finansowe w trakcie roku obrotowego.

Złożoność wielu odmiennych czynników wpływających na ostateczny wynik ich działalności nie pozwala stosować bezpośredniej analizy porównawczej pomiędzy poszczególnymi spółkami.

Mając na uwadze powyższe względy, niniejsza informacja, jak również poprzednie informacje, odnosi się indywidualnie do każdej spółki i obejmuje obszar ekonomiczno-finansowy ich specyficznej działalności gospodarczej.

W czterech spółkach, tj. w Zakładzie Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o., w Tomaszowskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Spółka z o.o., Miejskim Zakładzie Komunikacyjnym w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. oraz w Tomaszowskim Centrum Sportu Spółka z o.o., Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki jest jedynym udziałowcem.

W Zakładzie Gospodarki Ciepłowniczej w Tomaszowie Mazowieckim Spółce z o.o. Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki jest udziałowcem większościowym, natomiast drugim, mniejszościowym udziałowcem jest osoba fizyczna.

Potencjał ekonomiczny spółek, w których Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki posiadała udziały na koniec roku 2017, obrazuje kilka zagregowanych wielkości.

W pięciu spółkach objętych informacją łączna wartość nominalna udziałów Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki na dzień 31 grudnia 2017 r. uległa zmianie w stosunku do stanu na koniec roku 2016 i wynosiła łącznie 96 643 840,00 zł (na koniec roku 2016 - 94 001 640,00 zł).

Wartość nominalna udziałów Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki w poszczególnych spółkach na koniec roku 2017 przedstawiała się następująco:

1. Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej w Tomaszowie Mazowieckim spółka z o.o.  
– 64 974 000,00 zł.
2. Tomaszowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.  
- 17 584 840,00 zł.
3. Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o.  
- 5 930 000,00 zł.
4. Zakład Gospodarki Ciepłowniczej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o.  
- 8 155 000,00 zł.
5. Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o. – 1 000 000,00 zł.

Wzrost wartości nominalnej udziałów Gminy o kwotę 2 642 200,00 zł wynikał z zarejestrowania w Krajowym Rejestrze Sądowym - w styczniu 2017 roku podwyższenia kapitału podstawowego w Miejskim Zakładzie Komunikacyjnym Spółce z o.o. na podstawie wniesionego przez Gminę do Spółki wkładu pieniężnego w wysokości 2 000 000,00 zł, a także zarejestrowania w 2017 roku podwyższenia kapitału podstawowego w Tomaszowskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Spółce z o.o. na podstawie wniesionego przez Gminę do Spółki wkładu pieniężnego w wysokości 470 600,00 zł oraz aportu rzeczowego o wartości 171 600,00 zł (łącznie 642 200,00 zł). Ponadto w 2017 roku wniesiony został wkład pieniężny w wysokości 1 000 000,00 zł do nowoutworzonej Spółki Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o.

Ponadto w miesiącu grudniu 2017 roku Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki wniosła do Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. aport rzeczowy o wartości 31 021 000,00 zł, w postaci 20 szt. autobusów hybrydowych oraz infrastruktury Zintegrowanej Informacji Pasażerskiej. Jednak z uwagi na zarejestrowanie podwyższenia kapitału w Krajowym Rejestrze Sądowym już w lutym 2018 roku, zwiększenie kapitału podstawowego zostanie wykazane w bilansie Spółki za rok 2018 (za 2017 roku aport wykazany został w kapitale rezerwowym).

Suma bilansowa pięciu spółek na koniec roku 2017 zamykała się wartością 373 383 791,38 zł (316 771 035,84 zł na koniec 2016 r.), w tym rzeczowe aktywa trwałe stanowiły wielkość 338 266 676,26 zł (292 808 712,95 zł na koniec 2016 r.).

Najwyższe zwiększenie sumy bilansowej poprzez wzrost wartości rzeczowych aktywów trwałych miało miejsce Miejskim Zakładzie Komunikacyjnym w Tomaszowie Mazowieckim Spółce z o.o. realizującym duży projekt inwestycyjny w zakresie zakupu autobusów hybrydowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz budową nowoczesnej bazy autobusowej.

Cztery z pięciu spółek zanotowały dodatnie wyniki finansowe i osiągnęły łącznie za cały rok 2017 zysk netto w wysokości 2 967 927,10 zł (w 2016 roku zysk netto wyniósł łącznie 5 211 141,72 zł). Jedna Spółka Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o. poniosła w roku 2017 stratę w wysokości 38 416,38 zł. Zaznaczyć jednak należy, iż Spółka rozpoczęła działalność w dniu 1 grudnia 2017 roku.

Poszczególne spółki wykazały na dzień 31 grudnia 2017 r. zysk netto w wysokości:

1. Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. 1 446 612,20 zł (800 081,46 zł w roku 2014; 4 427 992,75 zł w roku 2015 i 3 397 694,17 zł w roku 2016).
2. Tomaszowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. – 937 577,68 zł (797 309,78 zł w roku 2014; 369 099,65 zł w roku 2015 i 782 862,90 zł w roku 2016 ).
3. Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. - 88 360,93 zł (148 138,41 zł w roku 2014; 104 044,49 zł w roku 2015 i 195 766,11 zł w roku 2016).
4. Zakład Gospodarki Ciepłowniczej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. - 495 376,29 zł (782 175,26 zł w roku 2014; 445 248,45 zł w roku 2015 i 834 818,54 zł w roku 2016).
5. Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o. – strata - 38 416,38 zł.

W pięciu spółkach zatrudnienie wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniosło ogółem 377 osób (373 osoby na koniec roku 2014, 375 osób na koniec roku 2015 i 368 na koniec roku 2016) i w poszczególnych spółkach przedstawiało się następująco:

1. Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. — 123 osoby (na koniec 2014 r. - 119 osób; na koniec 2015 roku - 121 osób i na koniec 2016 roku 116 osób).
2. Tomaszowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. 65 osób (na koniec 2014 roku - 69 osób; na koniec 2015 roku- 68 osób i na koniec 2016 roku – 65 osób).
3. Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. 118 osób (na koniec 2014 roku - 123 osoby; na koniec 2015 roku 121 osób i na koniec 2016 roku 124 osoby).
4. Zakład Gospodarki Ciepłowniczej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. 61 osób (na koniec 2014 roku 62 osoby; na koniec 2015 roku 65 osób i na koniec 2016 roku – 63 osoby).
5. Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o. – 10 osób.

## 1. Ocena sytuacji finansowej spółek

### Jednoosobowe spółki Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki

#### **Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o.**

Suma bilansowa Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniosła 229 118 437,71 zł i zmniejszyła się w stosunku do stanu na koniec 2016 roku o kwotę 5 387 592,67 zł. Zmniejszenie to po stronie aktywów wiązało się w szczególności ze zmniejszeniem aktywów trwałych o kwotę 5 524 624,57 zł oraz wzrostem wartości aktywów obrotowych o kwotę 115 064,07 zł.

Po stronie pasywów nastąpił wzrost kapitału własnego o kwotę 1 446 612,20 zł oraz zmniejszyły się zobowiązania i rezerwy na zobowiązania o kwotę 6 834 204,89 zł.

Istotne zmiany w bilansie Spółki, związane ze wzrostem wartości środków trwałych, wzrostem zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych oraz wzrostem rozliczeń międzyokresowych miały miejsce w roku 2015 i 2016 roku.

Obecne zmiany w strukturze aktywnej strony bilansu są następstwem przeprowadzonych i zakończonych przez Spółkę inwestycji infrastrukturalnych, sfinansowanych częściowo z zaciągniętych przez Spółkę pożyczek, a także objętych dofinansowaniem środkami unijnymi.

Zmiany w stanie majątkowym Spółki wiążą się z zakończeniem modernizacji oczyszczalni ścieków oraz wybudowaniem nowej i modernizacją części istniejącej sieci kanalizacyjnej.

W majątku obrotowym należności pozostały na podobnym poziomie jak, w roku 2016. W źródłach finansowania majątku widoczny był spadek zobowiązań długoterminowych o blisko 11 % oraz nieznaczny wzrost zobowiązań krótkoterminowych o 5%. Kapitał własny wzrósł o blisko 2 %, głównie w oparciu o wypracowany przez Spółkę w roku 2016 zysk netto.

Aktywa trwałe stanowiły 96,78 % aktywów Spółki ogółem. Kapitał własny Spółki (34,70 % pasywów ogółem) pokrywał częściowo majątek trwały. Znaczący udział w finansowaniu majątku Spółki stanowiły kapitały obce — zobowiązania, a w nich zobowiązania długoterminowe (17,97 % pasywów ogółem), a także długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (42,51 % pasywów ogółem), stanowiące równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe.

Kapitał podstawowy Spółki na koniec grudnia 2017 roku wyniósł 64 974 000,00 zł i dzielił się na 64 974 równych i niepodzielnych udziałów po 1 000,00 zł każdy, objętych w 100 % przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki. Kapitał podstawowy w stosunku do stanu na koniec 2016 roku nie uległ zmianie.

Według rachunku zysków i strat sporządzonym w wariantcie kalkulacyjnym, Spółka uzyskała w 2017 roku przychody ogółem w wysokości 36 986 973,41 zł (31 613 504,32 zł w roku 2015 i 37 363 762,68 w roku 2016), w tym przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w kwocie 34 493 402,10 zł (29 725 346,67 zł w 2015 roku i 32 077 651,97 zł w roku 2016). W roku 2017 nastąpił wzrost przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów o 7,53 % w stosunku do tych przychodów uzyskanych w roku 2016.

Pozostałe przychody operacyjne zamknęły się kwotą 2 436 408,38 zł (5 234 752,97 zł w roku 2016), a przychody finansowe kwotą 57 12,93 zł (51 357,74 zł w roku 2016).

Głównym źródłem przychodów Spółki była sprzedaż wody (30,14 % udziału w przychodach netto), odbiór ścieków (52,48 % udziału w przychodach netto) oraz odbiór wód opadowych i roztopowych (8,70 % udziału w przychodach netto).

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka zaopatrywała w wodę 7 623 odbiorców (7 544 odbiorców na koniec 2016 roku i 7 426 odbiorców na koniec roku 2015), z czego 75,45 % stanowiły gospodarstwa domowe. Spółka odbierała natomiast ścieki od 6 980 klientów (6 573 klientów na koniec 2016 roku i 4 810 klientów na koniec roku 2015). W strukturze odbieranych ścieków udział ścieków bytowych stanowił 67,43 %, ścieków przemysłowych 24,81 % i ścieków dostarczanych wozami asenizacyjnymi 7,76%.

Spółka na koniec 2017 roku obciążała 151 klientów z tytułu odprowadzania wód opadowych i roztopowych do kanalizacji deszczowej (146 klientów na koniec 2016 roku i 145 klientów na koniec roku 2015).

Spółka poniosła za 12 miesięcy 2017 roku ogółem koszty w kwocie 34 865 723,63 zł (30 389 862,89 zł w 2016 roku), w tym koszty działalności operacyjnej w wysokości 34 027 174,52 zł (30 146 084,92 zł w roku 2016). Koszty działalności operacyjnej wzrosły w 2017 roku o 12,87 % w stosunku do wykonania roku 2016.

Pozostałe koszty operacyjne zamknęły się kwotą 279 923,58 zł (w roku 2016 pozostałe koszty operacyjne wyniosły 2 778 478,62 zł), a koszty finansowe kwotą 838 549,11 zł (243 777,97 zł w roku 2016). Wzrost kosztów finansowych związany jest ze spłatami odsetek od zaciągniętych pożyczek na budowę infrastruktury.

Największe pozycje kosztów rodzajowych to zakup wody z Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Łodzi (14,43 % udziału w kosztach), koszty wynagrodzeń (21,38 % udziału w kosztach), amortyzacji (22,47% udziału w kosztach), podatki i opłaty (18,29 % udziału w kosztach) i zakup energii (4,91 % udziału w kosztach).

Koszty wynagrodzeń w 2017 roku wyniosły 7 275 711,13 zł (w 2016 roku to kwota 7 294 842,69 zł). Wynagrodzenia członków Zarządu stanowiły łącznie kwotę 328 416,00 zł,

w tym wynagrodzenie za usługę zarządzania 168 654,00 zł (w roku 2016 kwota wynagrodzenia członków Zarządu wynosiła 450 574,62 zł, a w roku 2015 kwota 468 660,32 zł). Koszt wynagrodzeń dla trzech członków Rady Nadzorczej łącznie stanowił kwotę 95 136,00 zł (2016 roku była to kwota 91 942,00 zł).

W podstawowym obszarze działalności Spółka zanotowała w całym roku 2017 zysk ze sprzedaży w kwocie 466 227,58 zł (w 2016 roku zysk ze sprzedaży wyniósł 1 931 567,05 zł).

Po uwzględnieniu zysku na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie 2 156 484,80 zł i straty z działalności finansowej w wysokości 781 386,18 zł, Spółka osiągnęła zysk brutto w kwocie 1 841 326,20 zł. Uwzględniając obciążenie podatkiem dochodowym od osób prawnych w kwocie 394 714,00 zł, zysk netto w 2017 roku osiągnął poziom 1 446 612,20 zł (w 2016 roku zysk netto wyniósł 3 397 694,17 zł).

Osiągnięty przez Spółkę dodatni wynik finansowy ma swoje odzwierciedlenie w prezentowanych w informacji wskaźnikach rentowności sprzedaży, majątku i kapitału własnego. Wskaźniki te są wynikiem relacji osiągniętego zysku netto do przychodów netto ze sprzedaży, całego majątku Spółki oraz jej kapitału własnego. W wyniku osiągnięcia w 2017 roku niższego zysku netto niż w roku poprzednim, wskaźniki te uległy zmniejszeniu.

Wskaźnik płynności bieżący osiągnął wartość poniżej dopuszczalnej (nastąpił spadek aktywów obrotowych przy jednoczesnym spadku zobowiązań krótkoterminowych, przy czym wartość aktywów obrotowych nie pokrywała wartości zobowiązań krótkoterminowych).

Wskaźnik płynności szybki przyjął wartość na poziomie dolnej dopuszczalnej wielkości. Wskaźnik płynności natychmiastowy zachował wartość bezpieczną, mieszczącą się w połowie dopuszczalnego przedziału wartości. Pomimo obniżonych wskaźników Spółka zachowuje płynność finansową i reguluje na bieżąco zobowiązania finansowe.

Wskaźniki rotacji należności oraz rotacji zobowiązań utrzymały wartości na poziomie zbliżonym do wartości osiągniętych w poprzednich latach obrotowych, przy czym wskaźnik rotacji należności jest ponad dwukrotnie większy od wskaźnika rotacji zobowiązań.

Wskaźnik zadłużenia aktywów Spółki odzwierciedla strukturę źródeł ich finansowania i znaczący udział w bilansie Spółki zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych oraz rozliczeń międzyokresowych.

W dniu 24 lutego 2016 roku weszło w życie zawarte w dniu 18 grudnia 2015 roku porozumienie międzygminne w sprawie wspólnego wykonywania przez Gminę Tomaszów Mazowiecki oraz Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki zadań w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków (Dz. Urz. Woj. Łódzkiego z 2016 r., poz. 648).



Zadanie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków wykonywane jest przez Spółkę na podstawie decyzji Prezydenta Miasta Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 9 listopada 2012 roku znak: WIM.7002.1.2012, zmienionej decyzją z dnia 22 listopada 2016 roku, udzielającej zezwolenia Spółce na czas nieoznaczony na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę polegającego na poborze, uzdatnianiu i dostarczaniu wody oraz zbiorowego odprowadzania ścieków polegającego na odprowadzaniu i oczyszczaniu ścieków. Zgodnie z wydanym zezwoleniem obszarem działalności Spółki jest teren administracyjny Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki oraz teren administracyjny Gminy Tomaszów Mazowiecki.

Działalność inwestycyjna Spółki prowadzona jest na podstawie wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, sporządzanym przez Spółkę w oparciu o przepisy ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków i wprowadzanym w życie na podstawie uchwały Rady Miejskiej.

Spółkę obowiązywał w roku 2017 wieloletni plan rozwoju i modernizacji gminnych urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2015-2018 przyjęty Uchwałą Nr II/5/2014 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 5 grudnia 2014 roku i zmieniony Uchwałą Nr XLIV/389/2017 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 27 kwietnia 2017 roku.

Spółka realizowała w 2017 roku plan inwestycyjny w oparciu o środki własne oraz pozyskane pożyczki.

W tym okresie majątek Spółki wzrósł o kwotę 1 377 665,93 zł (w roku 2014 o kwotę 20 019 721,28 zł; w roku 2015 o kwotę 47 709 773,39 zł i w roku 2016 o kwotę 120 119 678,43 zł). Spółka dokonała zakupu środków trwałych o wartości 154 732,40 zł, przyjęła na stan środków trwałych zakończone budowy sieci kanalizacji sanitarnej i place, drogi na łączną kwotę 1 207 933,53 zł, Spółka zwiększyła także wartości niematerialne i prawne poprzez zakup oprogramowania na łączną kwotę 15 000,00 zł. W 2017 roku uległy likwidacji środki trwałe o wartości 229 513,00 zł.

Na koniec roku 2017 wartość brutto środków trwałych Spółki (bez środków trwałych w budowie) wyniosła 215 376 162,25 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wartość nakładów na środki trwałe w budowie wyniosła 5 778 747,22 zł, wartości niematerialne i prawne przyjęły wartość 9 375,00 zł.

W ramach prac modernizacyjnych w 2017 roku wymieniono i zamontowano zasuwy DN 32 - 26 szt., DN 40 - 1 szt., DN 80 - 12 szt., DN 100 - 17 szt., DN 150 - 4 szt., DN 200 - 1 szt. 32 szt. włączów ulicznych, 25 szt. hydrantów ulicznych, 160 szt. skrzynek do zasuw i hydrantów, 1 szt. wpustów ulicznych i zdroje 2 szt.

W okresie od stycznia do grudnia 2017 roku Spółka w ramach bieżącej działalności obejmującej eksploatację i utrzymanie sieci wodno-kanalizacyjnej odebrała pod względem technicznym między innymi:

- sieci wodociągowe o długości 1,55 km,
- sieci kanalizacji sanitarnej o długości 0,67 km,
- przyłącza kanalizacji sanitarnej w ilości 142 szt. i długości 0,86 km,
- przyłącza wodociągowe w ilości 48 szt. i długości 0,62 km.

Ponadto w analizowanym okresie:

- usunięto 79 szt. awarii sieci wodociągowej,
- usunięto 44 szt. awarii na sieci kanalizacji kanalizacyjnej, w tym tłoczni/przepompowni,
- wymieniono i zamontowano 1 061 wodomierzy,
- wydano 184 szt. warunków technicznych włączenia do sieci wodno-kanalizacyjnej,
- zaopiniowano 22 projekty techniczne na wykonanie sieci wodno-kanalizacyjnej.

W 2017 roku podjęte w Spółce działania na terenie oczyszczalni ścieków objęły przykładowo:

- działania techniczno technologiczne związane między innymi z prawidłowym prowadzeniem procesu technologicznego i dopracowaniem jego parametrów, wprowadzeniem systemu nadrzędnego sterowania pracą reaktorów biologicznych a także poszukiwaniem odbiorców pościelowego osadu wysuszonego,
- działania organizacyjne związane z realizacją szeregu czynności administracyjnych obejmujących między innymi sprawozdawczość dla potrzeb Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi oraz dla potrzeb Głównego Urzędu Statystycznego.

Elementem w zakresie wzbogacania działań nad rozwojem Spółki jest złożenie w dniu 28 lutego 2017 roku przez Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. wniosku aplikacyjnego o dofinansowanie Projektu pn. „Innowacyjne technologie w uporządkowaniu gospodarki wodno-ściekowej w Tomaszowie Mazowieckim” do NFOŚiGW „Pozyskanie dofinansowania do wybudowanej suszarni osadów ściekowych” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 Działanie 2.3 „Gospodarka Wodno-Ściekowa w aglomeracjach”.

Według stanu na koniec roku 2017 majątek Spółki obejmował, w szczególności:

- oczyszczalnię ścieków,
- sieć wodociągową o długości 252,37 km wraz z przyłączami (250,20 km na koniec 2016 roku; 248,64 km na koniec roku 2015 i 247,30 km na koniec roku 2014),

- sieć kanalizacji sanitarnej o długości 283,24 km z przyłączami (161,74 km na koniec roku 2014; 184,66 km na koniec roku 2015 i 280,06 km na koniec roku 2016).
- sieć kanalizacji deszczowej o długości 98,88 km z przyłączami (bez zmian w stosunku do stanu na koniec 2014 i 2015 roku),
- ujęcie wody ze studni głębinowej „Białobrzegi”,
- przepompownie i tłocznie ścieków zlokalizowane na terenie miasta i gminy w ilości 49 sztuk (bez zmian w stosunku do 2016 roku).

Zgodnie z Umową o dofinansowanie nr POIS.01.01.00-00-249/09-00 z dnia 20 sierpnia 2013 roku projektu „Modernizacja oczyszczalni ścieków i częściowe skanalizowanie aglomeracji Tomaszowa Mazowieckiego”, Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej w Tomaszowie mazowieckim Spółka z o.o. zobowiązana była do osiągnięcia efektu ekologicznego, tj. wzrostu liczby użytkowników korzystających z podłączenia do sieci kanalizacji sanitarnej o około 20 927 RLM (w tym ok. 5 470 RLM od instytucji użyteczności publicznej) i spełnienia przez oczyszczone ścieki wymagań Dyrektywy 91/271/EWG.

Na dzień 30 września 2016 roku Zakład Gospodarki Wodno-kanalizacyjnej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o., zgodnie z § 11 pkt 3 Umowy o dofinansowanie, osiągnął efekt ekologiczny rozumiany jako wzrost liczby użytkowników korzystających z podłączenia do sieci kanalizacji sanitarnej wybudowanej w ramach ww. projektu, uzyskując 21 411 RLM.

W okresie trwałości projektu uzyskano na dzień 31 grudnia 2017 roku 737,76 RLM, w tym 259,76 RLM od instytucji użyteczności publicznej. W celu dalszego wzrostu efektu ekologicznego Spółka prowadziła nadal szerokie działania promujące możliwość podłączenia się do istniejącej sieci kanalizacji sanitarnej. Realizując ten cel w dniach 26 czerwca – 30 września 2017 roku Spółka przeprowadziła III-ci nabór wniosków o podłączenie budynków do kanalizacji sanitarnej w granicach administracyjnych Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki z dofinansowaniem w ramach realizacji Programu Priorytetowego WFOŚiGW w Łodzi.

Spółka stworzyła dla wnioskujących o przyłączenie nieruchomości do nowo wybudowanej sieci kanalizacyjnej możliwość skorzystania z preferencyjnych zasad obejmujących otrzymanie przez wnioskodawcę od Spółki bezpłatnie: - warunków technicznych na wykonanie połączenia kanalizacyjnego,

- mapy sytuacyjno — wysokościowej w skali 1 :500,
- projektu technicznego wykonania połączenia kanalizacyjnego.

Ponadto Spółka umożliwiła skorzystanie z programu pomocowego Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na częściowe sfinansowanie w formie dotacji kosztów wybudowania przyłączy kanalizacyjnych.

W 2017 roku nie nastąpiły zmiany w składach osobowych organów Spółki.

W okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

1. Maria Chilińska - Prezes Zarządu
2. Tomasz Wenecki - Zastępca Prezesa Zarządu.

W dniu 5 lutego 2018 roku Pani Maria Chilińska złożyła rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki oraz pełnienia funkcji Prezesa Zarządu. Rezygnacja została przyjęta Uchwałą Nr 2/2018 z dnia 5 lutego 2018 roku.

Z dniem 1 marca 2018 roku, Uchwałą Nr 5/2018 rady Nadzorczej z dnia 1 marca 2018 roku na Prezesa Zarządu powołany został Pan Błażej Spychalski.

W okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

1. Grzegorz Zarychta - Przewodniczący
2. Monika Michalska - Zastępca Przewodniczącego
3. Dariusz Kowalczyk - Członek.

Do dnia sporządzenia niniejszej informacji skład Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

Zarząd Spółki zwołał na dzień 15 maja 2018 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników, którego podstawowym zadaniem będzie zatwierdzenie działalności i wyników finansowych Spółki za 2017 rok.

Spółka posiada stabilną sytuację finansową i jest zdolna dalej kontynuować swoją działalność oraz realizować przyjęty wieloletni plan inwestycyjny. W ocenie Zarządu Spółki nie ma istotnych zagrożeń co do realizacji przyjętych zadań inwestycyjnych oraz podstawowej działalności Spółki.

Ocena ta poparta jest pozytywną opinią niezależnego biegłego rewidenta zawartą w „Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017”.

## **Tomaszowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.**

Suma bilansowa Spółki zwiększyła się w stosunku do stanu na koniec 2016 roku o kwotę 3 388 410,52 zł i na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniosła 53 383 137,45 zł. Zmiana ta wynikała po stronie aktywów ze wzrostu wartości aktywów trwałych o kwotę 1 529 061,81 zł (głównie z powodu wzrostu wartości środków trwałych) oraz wzrostu wartości aktywów obrotowych o kwotę 1 859 348,71 zł, w tym wzrost należności krótkoterminowych o kwotę 748 298,65 zł i wzrost inwestycji krótkoterminowych o kwotę 1 106 286,59 zł.

Po stronie pasywów nastąpił wzrost w kapitale własnym o kwotę 1 579 777,68 zł. Na wzrost kapitału własnego miało wniesienie przez Gminę do Spółki w roku 2017, wkładu pieniężnego w wysokości 470 600,00 zł oraz aportu rzeczowego o wartości 171 600,00 zł, łącznie 642 200,00 zł i zwiększenie kapitału własnego o kwotę 782 862,90 zł, wynikającą z wypracowanego zysku z 2016 roku). Wzrosła również wartość zobowiązań i rezerw na zobowiązania o kwotę 1 808 632,84 zł.

Sytuacja majątkowa Spółki wykazana w bilansie wskazuje, że aktywa trwałe stanowiły 84,76 % aktywów ogółem. Kapitał własny (46,34 % pasywów ogółem) pokrywał częściowo majątek trwały. Znaczny udział w finansowaniu majątku stanowiły więc kapitały obce — zobowiązania, a w nich zobowiązania długoterminowe (27,51 % pasywów ogółem). Struktura majątku Spółki oraz źródeł jego finansowania nie uległa większym zmianom w stosunku do stanu w roku 2016.

Zarejestrowany na dzień 31 grudnia 2017 roku kapitał podstawowy Spółki uległ zwiększeniu o kwotę 642 200,00 zł w stosunku do stanu na koniec roku 2016 i wyniósł 17 584 840,00 zł, dzieląc się na 33 817 równych i niepodzielnych udziałów po 520,00 zł każdy, objętych w całości przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki.

Podstawowym źródłem przychodów Spółki były:

- przychody z czynszów lokali mieszkalnych i użytkowych zarówno własnych, jak i dzierzawionych od Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki,
- przychody z tytułu dostaw mediów i świadczeń, uzyskiwanych z majątku własnego i zarządzanego.

W całym 2017 roku Spółka osiągnęła przychód ogółem w kwocie 20 507 350,85 zł (18 121 393,96 zł w roku 2016 i 17 971 673,51 zł w roku 2015), w tym przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 18 456 426,98 zł (15 942 709,11 zł w roku 2016 i 16 212 999,01 zł w roku 2015).

Pozostałe przychody operacyjne zamknęły się kwotą 1 802 743,16 zł (1 864 577,72 w roku 2016 i 1 541 409,14 zł w roku 2015), a przychody finansowe kwotą 248 180,71 zł (314 107,13 zł w roku 2016 i 237 766,72 zł w roku 2015).

Na przychody z tytułu sprzedaży usług wspólnotom mieszkaniowym oraz z tytułu czynszów i opłat za media, stanowiących kwotę 17 654 783,13 zł, złożyła się przede wszystkim sprzedaż usług mieszkaniowych w zasobie mieszkaniowym gminnym i własnym (74,20 % udziału w tych przychodach). Ponadto istotnym źródłem przychodów była sprzedaż usług mieszkaniowych Wspólnotom (4 507 560,81 zł tj. 25,53 % udziału w tych przychodach).

W 2017 roku Spółka poniosła koszty ogółem w wysokości 19 463 847,17 zł (17 198 143,06 zł w roku 2016 i 17 558 623,34 zł w roku 2015), w tym koszty działalności operacyjnej, obejmujące koszty rodzajowe, w kwocie 16 771 814,98 zł (13 639 681,66 zł w roku 2016 i 14 342 215,14 zł w roku 2015).

Pozostałe koszty operacyjne zamknęły się kwotą 2 471 556,27 zł (w roku 2016 pozostałe koszty operacyjne wyniosły 3 333 003,99 zł, a w roku 2015 - 3 004 761,59 zł), a koszty finansowe kwotą 220 475,92 zł (225 457,41 zł w roku 2016 i 238 336,49 zł w roku 2015).

Główne pozycje kosztów rodzajowych stanowiły usługi obce (31,12 % udziału w kosztach), wynagrodzenia (20,27 % udziału w kosztach), zużycie materiałów i energii (24,57 % udziału w kosztach), podatki i opłaty (14,91 % udziału w kosztach).

Koszt wynagrodzeń w roku 2017 zamknął się kwotą 3 400 161,62 zł (w roku 2016 kwotą 3 378 749,08 zł. Wynagrodzenia dla członków Zarządu stanowiły łącznie kwotę 218 323,37 zł (w poprzednim 2016 zamknęły się kwotą 282 069,24 zł). Natomiast koszt wynagrodzeń dla trzech członków Rady Nadzorczej łącznie stanowiły kwotę 111 078,03 zł (w poprzednim 2016 roku 104 098,99 zł).

Sytuacja finansowa Spółki zaprezentowana w porównawczym rachunku zysków i strat pokazała, że w podstawowym obszarze działalności Spółka osiągnęła za 2017 roku zysk ze sprzedaży w wysokości 1 684 612,00 zł (2 110 532,48 zł w roku 2014; 1 870 783,87 zł w roku 2015 i 2 303 027,45 zł w roku 2016).

Po uwzględnieniu straty na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie 668 813,11 zł i zysku na działalności finansowej w kwocie 27 794,79 zł, zysk brutto osiągnął wartość 1 043 503,68 zł (854 011,78 zł w roku 2014; 406 861,65 zł w roku 2015 i 923 250,90 zł w roku 2016).

Po odliczeniu podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 105 926,00 zł, zysk netto wypracowany przez Spółkę za okres od stycznia do grudnia 2017 roku stanowił kwotę

937 577,68 zł (797 309,78 zł zysku netto w roku 2014; 369 099,65 zł zysku netto w roku 2015 i 782 862,90 zł w roku 2016).

Strata na pozostałej działalności operacyjnej to wynik tworzenia przez Spółkę odpisów aktualizujących przeterminowane należności z tytułu czynszów powyżej 1 roku przewyższających przychody z pozostałej działalności operacyjnej, osiągniętych w wyniku rozwiązywania rezerw na spłacone należności przeterminowane.

Spółka tworzy na należności czynszowe i należności z tytułu mediów nie spłacane powyżej 1 roku odpis aktualizujący w wysokości 100 % tych należności, a także na należności byłych najemców w wysokości 100 % należności w momencie przekwalifikowania do należności byłych najemców. W momencie spłaty zadłużenia odpis aktualizujący zostaje rozwiązany.

Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec 2017 roku wyniósł 11 924 701,37 zł (10 058 916,94 zł na koniec roku 2014; 11 217 805,88 zł na koniec roku 2015 i 11 817 834,56 zł na koniec roku 2016) i dotyczył należności z tytułu czynszów i opłat za media od wynajmujących lokale w kwocie 13 186 361,72 zł (na koniec roku 2014 była to kwota 11 451 202,53 zł a na koniec roku 2015 to kwota 12 460 652,87 zł na koniec 2016 roku to kwota 12 616 524,05 zł).

Na koniec roku 2017 poziom zadłużenia mieszkańców wynajmujących lokale komunalne i własne wyniósł 13 186 361,72 zł brutto ( 12 616 524,05 zł w dniu 31.12.2016 r.). Większość tej kwoty dotyczyło zadłużenia najemców powyżej 1 roku i zadłużenia byłych najemców, objętych odpisem aktualizacyjnym w wysokości 11 924 701,37 zł.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczne wskazują na wzrost rentowności sprzedaży netto Spółki, rentowności aktywów i kapitału własnego, będącej wynikiem wypracowania przez Spółkę dodatniego wyniku finansowego, większego niż w poprzednim roku obrotowym 2016.

Wskaźniki płynności na koniec roku 2017 utrzymały swoje wartości na poziomie zbliżonym do wykazanych w roku 2015 oraz 2016 i kształtowały się na poziomie uznawanym za prawidłowy.

Wskaźniki te należy uznać za zadowalające, zwłaszcza wskaźnik płynności szybki i natychmiastowy, informujące o zdolności Spółki do regulowania zobowiązań bieżących posiadaną gotówką oraz wpływającymi należnościami jak również samą posiadaną gotówką. Wskaźniki te utrzymują się od dłuższego czasu na bezpiecznym poziomie.

Wskaźnik rotacji należności kształtuje się na poziomie z roku poprzedniego i informuje o tym, jaki jest średni czas oczekiwania na zamianę należności na środki pieniężne (średni okres kredytowania odbiorców przez spółkę). Korzystne dla Spółki jest zawsze zmniejszenie cyklu rotacji należności.

Wskaźnik rotacji zobowiązań w stosunku do wartości wskaźnika na koniec roku 2016 utrzymał się na zbliżonym poziomie. Spółka terminowo reguluje zobowiązania wobec dostawców w ramach uzgodnionych terminów płatności, a także prawidłowo zarządza zobowiązaniami krótkoterminowymi i wykorzystuje obcy kapitał krótkoterminowy jako najtańsze źródło finansowania.

W roku 2017 Spółka oddała do użytkowania kolejny budynek mieszkalno-usługowy, składający się z 10 lokali mieszkalnych oraz 2 lokali użytkowych, zlokalizowany przy ul. Stolarskiej 33. Inwestycja zrealizowana została w terminie przewidzianym w umowie z wykonawcą. Zgodnie z założeniami zasiedlono również lokale mieszkalne oraz wynajęto lokale usługowe. Budowa zrealizowana została przy wsparciu rządowego programu popierania budownictwa mieszkaniowego – finansowania zwrotnego. Finansowanie inwestycji z ww. programu polegało na udzieleniu Spółce przez Bank Gospodarstwa Krajowego preferencyjnego kredytu – oprocentowanie WIBOR 3M (bez marży). Koszt inwestycji wyniósł 2 761 031,60 zł, z czego 1 mln złotych sfinansowano z kredytu BGK.

Spółka zakończyła realizację innych przedsięwzięć inwestycyjnych polegającego na doprowadzeniu do budynku przy ul. Piłsudskiego 21, sieci centralnego ogrzewania wraz z rozproszaniem wewnętrznej instalacji c.o. i c.w.u. – zadanie zrealizowane zostało w ramach przyjętego Uchwałą Nr XLIV/406/2017 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 27 kwietnia 2017 roku „Program ograniczenia niskiej emisji – PONE dla Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki na lata 2017-2018”. Wartość inwestycji wyniosła 279 392,92 zł.

W roku 2017 wykonano również przyłącze gazowe wraz z rozproszaniem wewnętrznej instalacji c.o. i c.w.u. w budynku znajdującego się przy Placu Narutowicza 7.

Spółka miała ponadto w roku 2017 rozpoczęte przedsięwzięcia inwestycyjne związane z planowaną budową w ramach programu „Mieszkanie TM Plus”, trzech budynków mieszkalnych przy ul. Barlickiego 18/22 i remontu istniejącej kamienicy. Przedsięwzięcie obejmuje wybudowanie w I etapie 84 lokali mieszkalnych wraz z miejscami postojowymi zlokalizowanymi na poziomie „0”. W ramach I etapu realizacji inwestycji w roku 2018 przewiduje się:

- przygotowanie i złożenie wniosku do BGK o udzielenie kredytu na I etap inwestycji,
- przygotowanie i przeprowadzenie przetargu nieograniczonego na wybór wykonawcy prac budowlanych,
- rozpoczęcie w IV kwartale 2018 roku budowy,
- wymiana starych źródeł ciepła na nowe ekologiczne źródło poprzez podłączenie miejskiej sieci ciepłowniczej do budynku mieszkalnego przy ul. Barlickiego 20.



Na podstawie uchwały Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego tereny przy ul. Barlickiego 18/22 zostaną przekazane Spółce w formie aportu rzeczowego.

W 2015 roku Spółka zakupiła nieruchomość przy ul. Bohaterów Getta Warszawskiego 9, zwiększając tym samym powierzchnię terenu pod planowaną inwestycję mieszkaniową. Powstała możliwość wybudowania na tym terenie miniosiedla mieszkaniowego. Spółka zaplanowała opracowanie koncepcji zabudowy terenu oraz uzyskanie warunków zabudowy, co otworzy możliwość zaprojektowania pierwszego budynku mieszkalnego z 34 lokalami mieszkalnymi i 2 użytkowymi oraz uzyskania pozwolenia na budowę. Spółka planuje realizację inwestycji uwzględniając politykę mieszkaniową Państwa poprzez umożliwienie w przyszłości wykupu lokali mieszkalnych przez przyszłych najemców.

W 2017 roku Spółka prowadziła działalność remontową w dzierżawionych od Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki zasobach mieszkaniowych, zgodnie z przyjętymi w planie finansowym na ten rok założeniami. Działalność remontowa ma na celu utrzymanie w stanie niepogorszonym zasobu powierzonego oraz własnego. Zasób mieszkaniowy dzierżawiony przez Spółkę od Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki charakteryzuje się znacznym stopniem dekapitalizacji. Większość budynków ze względu na swój wiek wymaga remontów kapitalnych a także działań termomodernizacyjnych.

W roku 2017 Spółka prowadziła roboty remontowe i konserwacyjne w ramach bieżącego utrzymania powierzonego zasobu, obejmujące między innymi roboty dekarско-blacharskie, wykonanie docieplenia ścian i remontu elewacji, remontu przyłączy wodnokanalizacyjnych i c.o. oraz instalacji elektrycznych. Pracami objęto remonty kominów a także usługi zduńskie. Spółka partycypowała również, podobnie jak w latach poprzednich, w wymianie stolarki okiennej i drzwiowej, prowadzonej w formule 50/50.

Kontynuując działania remontowe w roku 2018 Spółka będzie kładła nacisk na:

- przeprowadzanie ekspertyz w celu identyfikacji niezbędnych prac;
- porządkowanie otoczenia budynków i niwelowanie zagrożeń poprzez zagospodarowanie terenów podwórek, utwardzenia posesji i wjazdów na posesje, remonty komórek oraz montaż ogrodzeń;
- remonty elewacji i klatek schodowych;
- montaż wentylacji kominowych;
- wymianę wewnętrznych linii zasilających – elektrycznych;
- przygotowanie mieszkań komunalnych i socjalnych do zasiedlenia wykonując niezbędne remonty;

- zachowanie bezpieczeństwa w budynkach i lokalach mieszkalnych poprzez remont pieców i trzonów kuchennych oraz montaż wkładów kominowych.

Dzierżawienie gminnego zasobu mieszkaniowego oraz gospodarowanie nim przez Spółkę wynika z Wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki na lata 2014 — 2018, przyjętego Uchwałą Nr XLII/399/2013 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 30 października 2013 roku.

Kolejną już umową dzierżawy zabudowane nieruchomości tworzące mieszkaniowy zasób Gminy zostały wydzierżawione Tomaszowskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego na okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku.

W 2017 roku nastąpiły zmiany w składach osobowych organów Spółki.

Z dniem 14 marca 2017 r. ze składu Zarządu Spółki z funkcji Prezesa Zarządu została odwołana Pani Lucyna Zyberyng.

W okresie od 14 marca 2017 roku do 22 marca 2017 roku Zarząd Spółki działał w następującym składzie:

1. vacat - Prezes Zarządu
2. Edward Pietrzyk - Zastępca Prezesa Zarządu.

W okresie od 23 marca 2017 roku do 27 kwietnia 2017 roku Zarząd Spółki działał w następującym składzie:

1. Wioletta Magin - Prezes Zarządu
2. Edward Pietrzyk - Zastępca Prezesa Zarządu.

W okresie od 28 kwietnia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku Zarząd Spółki działał w następującym składzie:

1. Wioletta Magin - Prezes Zarządu

Z dniem 5 lutego 2018 roku ze składu Zarządu Spółki z Prezesa Zarządu została odwołana Pani Wioletta Magin.

Z dniem 6 lutego 2018 roku na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki powołana została Pani Maria Chilińska.

Z dniem 16 lutego 2018 roku na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu Spółki powołana została Pani Lucyna Pietrzyk.

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji skład Zarządu Spółki nie uległ zmianie i przedstawiał się następująco:

1. Maria Chilińska - Prezes Zarządu
2. Lucyna Pietrzyk - Zastępca Prezesa Zarządu.

Organem nadzorczym Spółki jest Rada Nadzorcza, której skład w dniach od 1 stycznia 2017 roku do 21 września 2017 roku przedstawiał się następująco:

1. Dariusz Pieniak - Przewodniczący
2. Maciej Mieczkowski - Zastępca Przewodniczącego
3. Jadwiga Borkowska - Członek.

Z dniem 21 września 2017 roku z funkcji Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej odwołany został Pan Maciej Mieczkowski.

W dniu 21 września 2017 roku uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników na funkcję Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki został powołany Pan Paweł Chodzicki.

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku przedstawiał się następująco:

1. Dariusz Pieniak - Przewodniczący
2. Paweł Chodzicki - Zastępca Przewodniczącego
3. Jadwiga Borkowska - Członek.

Do dnia sporządzenia niniejszej informacji skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

W dniu 5 czerwca 2018 r. odbyło się Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników, które zatwierdziło działalność i wyniki finansowe Spółki za 2017 rok a także przyjęło plan rzeczowo-finansowy i plan inwestycyjny stanowiące budżet Spółki na 2018 rok.

Spółka posiada płynność finansową i nie ma zagrożeń w kontynuowaniu przez nią dalszej działalności. W ocenie Zarządu Spółki, przy zachowaniu wielkości zarządzanego majątku oraz rozszerzeniu działań w zakresie windykacji należności, nie ma zagrożeń dla kontynuowania jej działalności w 2018 roku.

Pozytywną ocenę sytuacji majątkowej i ekonomicznej Spółki zawiera również opinia niezależnego biegłego rewidenta, zamieszczona w „Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Tomaszowskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Spółki z o.o. w Tomaszowie Mazowieckim za rok 2017”.

## Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o.

Spółka powstała w wyniku przekształcenia samorządowego zakładu budżetowego poprzez jego likwidację w spółkę prawa handlowego. Bilans zamknięcia zlikwidowanego zakładu budżetowego stał się bilansem otwarcia Spółki, skorygowanym o wartość wykazanego w Spółce prawa użytkowania wieczystego gruntu. Spółka rozpoczęła działalność gospodarczą 1 stycznia 2014 roku a rok 2017 był jej czwartym rokiem obrotowym.

Suma bilansowa Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniosła 63 449 147,26 zł i zwiększyła się w stosunku do stanu na koniec 2016 roku o kwotę 55 671 463,39 zł.

Wzrost sumy bilansowej wiązał się po stronie aktywów ze wzrostem aktywów trwałych o kwotę 47 916 524,76 zł oraz zwiększeniem aktywów obrotowych o kwotę 7 754 938,63 zł.

Po stronie pasywów nastąpił wzrost kapitału własnego o kwotę 31 105 643,68 zł, zwiększyły się również zobowiązania i rezerwy na zobowiązania o kwotę 24 565 819,71 zł.

Zmiany bilansowe w Spółce wynikają przede wszystkim z wniesienia do spółki aportu rzeczowego przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki o wartości 30 791 000,00 zł oraz wkładu pieniężnego w wysokości 230 000,00 zł (razem 31 021 000,00 zł), co przełożyło się na wzrost aktywów obrotowych (inwestycji krótkoterminowych) oraz na wzrost kapitału własnego (kapitału rezerwowego).

W pasywach bilansu Spółki należy zwrócić uwagę na pozycję wykazującą stratę z lat ubiegłych, jako następstwo przejętego przez Spółkę ujemnego stanu środków obrotowych w zlikwidowanym zakładzie budżetowym.

Na koniec roku 2017 strata z lat ubiegłych wyniosła 526 002,59 zł i zmniejszyła się w stosunku do straty na koniec roku 2016 (717 685,70 zł) między innymi o wypracowany przez Spółkę na koniec roku 2016 zysk netto w wysokości 87 221,00 zł

Aktywa trwałe stanowiły 81,49 % aktywów Spółki ogółem (48,75 % na koniec roku 2016). Kapitał własny Spółki (57,54 % pasywów ogółem) pokrywał w części jej majątek trwały. Kapitały obce długoterminowe i krótkoterminowe (33,38 % pasywów ogółem) finansowały częściowo aktywa trwałe i aktywa obrotowe.

Struktura bilansu uległa istotnej zmianie w trakcie roku 2017, głównie w wyniku wniesienia przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki aportu rzeczowego o wartości 30 791 000,00 zł netto i dokapitalizowania Spółki w wysokości 230 000,00 oraz zakup środków trwałych bezpośrednio przez Spółkę o wartości 7 269 760,93 zł. Na dzień 31 grudnia 2017 roku wartość środków trwałych w budowie wynosiła 9 978 642,63 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wysokość kapitału podstawowego Spółki w stosunku do stanu na koniec roku 2016 uległa zwiększeniu o kwotę 2 000 000,00 zł tj. o kwotę dokapitalizowania przez Gminę w miesiącu grudniu 2016 roku (zarejestrowanie w Krajowym Rejestrze Sądowym podwyższenia kapitału podstawowego nastąpiło w I kwartale 2017 roku).

Kapitał podstawowy Spółki na koniec roku 2017 wyniósł 5 930 000,00 zł i dzielił się na 5 930 równych i niepodzielnych udziałów po 1 000,00 zł każdy, objętych w 100 % przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki i pokrytych wkładem pieniężnym w wysokości 2 000 000,00 zł, a także wkładami niepieniężnymi w postaci środków trwałych będących składnikami mienia przekształconego zakładu budżetowego oraz w postaci prawa użytkowania wieczystego gruntu znajdującego się w trwałym zarządzie przekształconego zakładu budżetowego.

Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Nr 7/2017 z dnia 27 grudnia 2017 roku nastąpiło w 2017 roku podwyższenie kapitału podstawowego Spółki łącznie o kwotę 31 021 000,00 zł. Wszystkie 31 021 nowoutworzonych udziałów po 1 000,00 zł każdy objęła Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki i pokryła je wkładem pieniężnym w kwocie 230 000,00 zł oraz aportem rzeczowym o wartości 30 791 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku podwyższenie kapitału podstawowego nie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym i w bilansie Spółki zostało wykazane w pozycji pozostałe kapitały rezerwowe.

Do ujawnienia podwyższenia kapitału podstawowego w Krajowym Rejestrze Sądowym doszło w dniu 14 marca 2018 roku i od tego dnia kapitał podstawowy Spółki wynosi 36 951 000,00 zł (36 951 udziałów po 1 000,00 zł każdy).

W ramach przekazanego aportu rzeczowego Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki wniosła do Spółki 20 sztuk nowych autobusów hybrydowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz Zintegrowany System Informacji Pasażerskiej wraz z urządzeniami i 15 szt. tablic informacyjnych zamontowanych przy przystankach autobusowych na terenie Miasta.

Według rachunku zysków i strat sporządzonym w wariantcie porównawczym, Spółka uzyskała w 2017 roku przychody ogółem w wysokości 10 429 085,06 zł (9 595 093,90 zł roku 2014; 10 114 380,58 zł w roku 2015 i 10 075 627,27 zł w roku 2016), w tym przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w kwocie 2 978 740,14 zł (3 552 225,97 zł w roku 2014; 3 575 337,19 zł w roku 2015 i 3 140 653,76 zł w roku 2016).

Pozostałe przychody operacyjne zamknęły się kwotą 7 430 843,78 zł (6 033 682,97 zł w roku 2014; 6 529 523,05 zł w roku 2015 i 6 924 991,92 zł), a przychody finansowe kwotą 19 501,14 zł (9 184,96 zł w roku 2014 i 9 520,34 zł w roku 2015 i 9 981,59 zł w roku 2016).

Na przychody netto ze sprzedaży produktów, stanowiących kwotę 2 915 284,77 zł (3 297 452,97 zł w roku 2016 i 3 529 747,11 zł w roku 2015), złożyły się przede wszystkim przychody ze sprzedaży usług komunikacji miejskiej (biletów) w wysokości 2 851 362,27 zł (3 670 251,48 zł w roku 2013; 3 469 757,53 zł w roku 2014; 3 479 928,75 zł w roku 2015 i 3 237 239,82 zł w roku 2016).

W pozostałych przychodach operacyjnych, stanowiących kwotę 7 430 843,78 zł, największą pozycję (93,45 % pozostałych przychodów operacyjnych) stanowiła rekompensata na pokrycie kosztów usługi publicznej w wysokości 6 944 046,37 zł (rekompensata w roku 2014 wyniosła 5 910 003,95 zł i 6 369 852,56 zł w roku 2015 i 6 790 594,51 zł w roku 2016).

Uzupełniającym źródłem przychodów Spółki była sprzedaż powierzchni reklamowej, sprzedaż przewozów okazjonalnych, sprzedaż złomu z rozbiórki budynków (razem 6,55 % udziału w przychodach netto ze sprzedaży produktów).

W 2017 roku zauważalna była zmiana w źródłach finansowania kosztów usługi komunikacji miejskiej, polegająca na spadku wpływów ze sprzedaży biletów przy jednoczesnym wzroście rekompensaty wypłacanej Spółce bezpośrednio z budżetu Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki. Główną przyczyną tej zmiany, obciążającej w większym stopniu budżet Miasta Tomaszowa Mazowieckiego, było wprowadzenie przez organizatora komunikacji miejskiej w Tomaszowie Mazowieckim dla mieszkańców miasta od 1 czerwca 2016 roku bezpłatnych przejazdów w niedziele i święta w granicach administracyjnych miasta.

Spółka poniosła za 12 miesięcy 2017 roku ogółem koszty w kwocie 10 262 932,13 zł (9 393 212,49 zł w roku 2014; 9 973 509,09 zł w roku 2015 i 9 821 359,16 zł w roku 2016). Pozostałe koszty operacyjne zamknęły się kwotą 123 968,52 zł. Natomiast koszty finansowe zamknęły się kwotą 17 371,06 zł i dotyczyły odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych na sfinansowanie inwestycji oraz kredytów krótkoterminowych na pokrycie aktywów obrotowych.

Największą pozycją kosztów rodzajowych są koszty wynagrodzeń (52,00 % udziału w kosztach), następne w kolejności koszty to zużycie materiałów i energii (22,81 % udziału w kosztach), koszty ubezpieczeń społecznych (12,12 % udziału w kosztach), usługi obce (7,08 % udziału w kosztach), podatki i opłaty (2,53 % udziału w kosztach) i amortyzacja (1,89 % udziału w kosztach).

W ogólnej kwocie wynagrodzeń za 2017 rok w wysokości 5 263 031,98 zł, koszt wynagrodzeń dla członków Zarządu wyniósł 213 400,76 zł, w roku 2016 była to łączna kwota 198 408,18 zł. Natomiast koszty wynagrodzeń dla trzech członków Rady Nadzorczej łącznie

stanowiły kwotę 89 075,95 zł ( w roku 2016 była to kwota 92 295,92 zł, w roku 2015 była to kwota 89 393,45 zł).

W podstawowym obszarze działalności Spółka zanotowała w roku 2016 stratę ze sprzedaży w kwocie 7 142 852,41 zł (strata ze sprzedaży w roku 2014 wyniosła 5 788 511,55 zł; 6 367 461,62 zł w roku 2015 i 6 674 987,29 zł w roku 2016).

Po uwzględnieniu zysku na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie 7 306 875,26 zł i zysku z działalności finansowej w wysokości 2 130,08 zł, Spółka osiągnęła zysk brutto w kwocie 166 152,93 zł (201 881,41 zł w roku 2014; 140 871,49 zł w roku 2015 i 254 268,11 zł w roku 2016).

Uwzględniając obciążenie podatkiem dochodowym od osób prawnych w kwocie 78 713,00 zł i obowiązkowe zwiększenie zmniejszenie zysku o kwotę 921,00 zł, zysk netto za 2017 rok osiągnął poziom 88 360,93 zł (za rok 2014 zysk netto wyniósł 148 138,41 zł a za 2015 rok 104 044,49 zł i 195 766,11 zł za rok 2016).

Osiągnięcie przez Spółkę dodatniego wyniku finansowego możliwe było dzięki zapewnieniu Spółce przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki, jako organizatora publicznego transportu zbiorowego, stabilnych przychodów w postaci rekompensaty części kosztów poniesionych przez Spółkę przy świadczeniu powierzonej usługi publicznej.

Należy podkreślić, że przychody ze sprzedaży biletów pokryły jedynie 28,40 % kosztów działalności operacyjnej Spółki (37,15 % w roku 2014 i 34,50 % w roku 2015 i 32,98% w roku 2016), tak więc rekompensata przekazana Spółce pokryła większą część kosztów powstałych przy realizacji przez Spółkę zleconej usługi publicznej.

Na osiągnięcie przez Spółkę w 2017 roku niższego zysku netto niż w poprzednim roku obrotowym miało wpływ między innymi zwiększenie kosztów prowadzonej działalności gospodarczej, w tym szczególnie zwiększenie kosztów wynagrodzenia oraz amortyzacji. Bez większych zmian pozostały koszty zakupu paliw. W roku 2017 ceny paliw kształtowały się na poziomie cen 2016 roku.

Osiągnięty przez Spółkę dodatni wynik finansowy, jednak mniejszy niż w roku 2016 ma swoje odzwierciedlenie w prezentowanych w informacji wskaźnikach rentowności sprzedaży, majątku i kapitału własnego. Wskaźniki te przyjęły wartości mniejsze niż w roku 2016 i są wynikiem relacji osiągniętego niższego zysku netto do przychodów netto ze sprzedaży, całego majątku Spółki oraz jej kapitału własnego.

Spółka zachowuje płynność finansową i reguluje na bieżąco zobowiązania finansowe jednak wskaźniki wskazują, iż niezbędny jest stały nadzór nad płynnością Spółki, mając na uwadze zaciągnięte kredyty na realizację inwestycji.

Na przestrzeni roku 2017 wskaźniki płynności uległy zmianom w stosunku do wartości tych wskaźników z poprzednich lat obrotowych.

Pozostałe podstawowe wskaźniki ekonomiczne związane z obrotem należnościami i zobowiązaniami przyjęły wartości charakterystyczne dla działalności gospodarczej prowadzonej przez Spółkę. Dla Spółki korzystna jest szybka rotacja należności powiązana z gotówkową formą zapłaty za sprzedane bilety komunikacji miejskiej przy dłuższym cyklu regulowania przez Spółkę krótkoterminowych zobowiązań.

W 2016 roku Spółka rozpoczęła realizację strategicznego dla rozwoju Miejskiego Zakładu komunikacyjnego Spółki z o.o. projektu inwestycyjnego współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej. Projekt pn. „Niskoemisyjne autobusy hybrydowe wraz z zapleczem technicznym do ich obsługi elementami nowoczesnego systemu transportu zbiorowego w Tomaszowie Mazowieckim”, zakładał między innymi zakup 5 sztuk hybrydowych autobusów oraz wybudowanie nowoczesnej bazy MZK.

Równoległe z projektem Spółki realizowany był przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki projekt pn. „Zakup niskoemisyjnego taboru publicznego transportu zbiorowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Tomaszowie Mazowieckim”, który również był współfinansowany ze środków unijnych. Projekt zakładał zakup 20 sztuk hybrydowych autobusów oraz budowę Systemu Dynamicznej Informacji Pasażerskiej.

Łączna wartość projektów realizowanych przez Spółkę oraz Gminę wynosiła 64 552 501,64 zł brutto, z czego dofinansowanie ze środków wyniosło 32 571 803,02 zł netto.

W dniu 27 grudnia 2017 roku na mocy Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego Spółka z o.o. kapitał zakładowy Spółki został podwyższony do kwoty 36 951 000,00 zł, poprzez wniesienie przez Gminę aportu rzeczowego do Spółki 20 autobusów hybrydowych i 15 tablic informacji pasażerskiej wraz z urządzeniami do ich pracy, które zostały zakupione przez Gminę w ramach ww. projektu.

Realizacja ww. projektów jest największą i najważniejszą w historii Spółki inwestycją, która nie tylko zapewni MZK możliwość kontynuacji podstawowej działalności w zakresie realizacji zadań własnych Gminy, ale także umożliwi Spółce zwiększenie jakości i poszerzenie oferty usług dodatkowych kierowanych do przedsiębiorców i mieszkańców miasta.

Zwiększenie taboru pozwoliło również na poprawę wydajności i efektywności sieci komunikacyjnej poprzez wprowadzenie z dniem 15 stycznia 2018 roku nowego rozkładu dostosowanego do potrzeb mieszkańców Tomaszowa Mazowieckiego obejmującego m.in. wprowadzenie dodatkowych linii oraz zmianę przebiegu linii autobusowych. Nowy rozkład



jazdy uwzględnia również potrzeby w związku z wprowadzeniem bezpłatnej komunikacji miejskiej.

W miejsce dotychczasowego budynku obsługującego tabor, wybudowany został nowoczesny, funkcjonalny budynek zajezdni, obejmujący część socjalną, warsztatową, magazynową, stację kontroli pojazdów oraz myjnię dla samochodów ciężarowych. W ramach projektu, zajezdnia została wyposażona w najnowocześniejszy sprzęt do obsługi taboru, a jego nowy funkcjonalny układ pomieszczeń pozwolił na wyodrębnienie niezależnej od części socjalnej i magazynowej – 6 stanowisk obsługi serwisowej oraz dodatkowo oddzielne pomieszczenia do obsługi ogumienia, podzespołowni do pracy elektryków, tokarni, sprężarkowni, dystrybucji oleju. Budynek bazy autobusowej został zaprojektowany w sposób umożliwiający wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w postaci instalacji fotowoltaicznej oraz pomp ciepła do ogrzewania pomieszczeń bazy oraz wody. Umożliwione jest również wykorzystanie ścieków z automatycznej myjni (po oczyszczeniu) do mycia samochodów (automatyczna myjnia samochodowa pracuje w obiegu zamkniętym wody, a także wykorzystywane są wody deszczowe do podlewania terenów zielonych i mycia samochodów. Oddanie obiektu nastąpiło w miesiącu marcu 2018 roku.

Celem sfinansowania realizacji powyższego projektu Spółka zaciągnęła w Banku Gospodarstwa Krajowego kredyt inwestycyjny do kwoty 15 009 199,34 zł + koszty kredytu oraz kredyt obrotowy do kwoty 12 287 826,01 zł. W 2017 roku Spółka faktycznie zaciągnęła kredyt inwestycyjny w wysokości 7 306 836,69 zł.

Od 1 stycznia 2018 roku, poza ulgami wynikającymi z przepisów, wprowadzona została bezpłatna komunikacja. Zgodnie z przepisami Uchwały nr LI/455/2017 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 28 września 2017 roku w sprawie ustalenia cen i opłat za usługi przewozowe w publicznym transporcie zbiorowym w Tomaszowie Mazowieckim – do korzystania z bezpłatnych przejazdów w granicach administracyjnych Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki oraz w granicach administracyjnych Gminy Tomaszów Mazowiecki uprawnieni są: mieszkańcy Tomaszowa Mazowieckiego zgodnie z Porozumieniem Międzygminnym zawartym pomiędzy Gminą Miasto Tomaszów Mazowiecki a Gminą Tomaszów Mazowiecki w granicach administracyjnych Gminy Tomaszów Mazowiecki na podstawie "Tomaszowskiej Karty Mieszkańca", a także mieszkańcy Gminy Tomaszów Mazowiecki zgodnie z Porozumieniem Międzygminnym zawartym pomiędzy Gminą Miasto Tomaszów Mazowiecki a Gminą Tomaszów Mazowiecki w granicach administracyjnych Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki i w granicach administracyjnych Gminy Tomaszów Mazowiecki na podstawie "Tomaszowskiej Karty Komunikacyjnej".

Spółka powstała w wyniku przekształcenia zakładu budżetowego na podstawie Uchwały Nr XL/376/2013 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 28 sierpnia 2013 roku w sprawie przekształcenia samorządowego zakładu budżetowego Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim poprzez likwidację w celu utworzenia spółki Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego — Rejestru Przedsiębiorców w dniu 31 grudnia 2013 roku a z dniem 1 stycznia 2014 roku rozpoczęła działalność gospodarczą. Zgodnie z uchwałą podjętą przez Radę Miejską Tomaszowa Mazowieckiego celem działalności gospodarczej Spółki jest realizacja zadania własnego Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki polegającego na świadczeniu usług lokalnego publicznego transportu zbiorowego na obszarze Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki oraz gmin sąsiadujących, które zawarły z Gminą Miasto Tomaszów Mazowiecki porozumienie w sprawie wspólnej realizacji komunikacji miejskiej.

Realizacja powyższego zadania została powierzona Spółce na podstawie Umowy wykonawczej Nr WDG.272.1.3.2013 z dnia 31 grudnia 2013 roku, zawartej na okres 10 lat. Na wniosek Spółki realizacja Umowy wykonawczej została przedłużona przez organizatora Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki o kolejne 5 lat do 31 grudnia 2028 roku.

Spółka posiada status podmiotu wewnętrznego w publicznym transporcie zbiorowym, któremu Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki mogła powierzyć realizację usług komunikacji miejskiej z pominięciem procedury przetargowej.

Umowa zawarta pomiędzy Gminą a Spółką określa sposób realizacji zobowiązania publicznego w zakresie powierzonego Spółce publicznego transportu zbiorowego i szczegółowo ustala warunki organizacyjne, proceduralne, finansowe oraz prawne świadczonej przez Spółkę usługi.

Spółka, oprócz świadczenia podstawowej usługi przewozów pasażerskich, zobowiązana jest również do świadczenia usług dystrybucji biletów, zamieszczania rozkładów jazdy i innych informacji przystankowych oraz do kontroli biletów i pobierania opłat dodatkowych z tytułu przewozu osób i rzeczy w autobusach.

Praca przewozowa Spółki wyrażana jest w wozokilometrach i na rok 2017 została zaplanowana w ramach usługi publicznej w ilości 1 700 000 wozokilometrów. W trakcie roku obrotowego wielkość ta uległa nieznacznemu zmniejszeniu w stosunku do planu. Przyczyną mniejszego wykonania pracy przewozowej były nieznaczące zmiany w rozkładzie jazdy w ciągu roku. Zgodnie ze sprawozdaniem Spółki za okres styczeń — grudzień 2017 roku z wykonanej pracy przewozowej, Spółka w ramach usługi publicznej wykonała ostatecznie 1 622 403

wozokilometrów. Na 2018 rok zaplanowana jest praca przewozowa w ilości ponad 2 200 000 wozokilometrów.

Praca przewozowa była wykonywana na 23 liniach autobusowych, przy czym na liniach nr 15 kursuje tylko w dniu 1 listopada, a na linii CM w okresie Wszystkich Świętych.

Z dniem rozpoczęcia działalności gospodarczej, to jest z dniem 1 stycznia 2014 roku, Spółka posiadała 42 autobusy przystosowane do obsługi regularnej komunikacji miejskiej. Najstarszy autobus został wyprodukowany w roku 1990, natomiast najmłodszy pochodził z roku 2002. Średnia wieku taboru autobusowego będącego w dyspozycji Spółki wynosiła na początku 2014 roku 18 lat.

W trakcie roku 2014 wycofane zostały z eksploatacji trzy autobusy wyprodukowane w 1997 r., natomiast tabor Spółki zasilili w ramach leasingu trzy autobusy z roku 2006 oraz dwa autobusy z roku 2003. Średnia wieku taboru autobusowego będącego w dyspozycji Spółki zmniejszyła się do 16,9 lat. Na koniec roku 2014 w dyspozycji Spółki były 44 autobusy.

W roku 2015 ze względu na zły stan techniczny zostały wycofane z eksploatacji dwa autobusy. Według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. Spółka posiadała 42 autobusy.

Przeciętny wiek taboru autobusowego na koniec roku 2016 wzrósł do 19,9 lat a w 2017 roku ponad 20 lat, przy czym najstarszy autobus marki Dab 7-1200B o numerze bocznym 10 liczył 27 lat, a najmłodsze autobusy marki Man A78 o numerach bocznych 23, 24 i 25 liczyły po 11 lat. Efektem wieloletniego niedoinwestowania operatora publicznego transportu zbiorowego był przestarzały tabor i przestarzała infrastruktura przeznaczona do jego obsługi, generujące wysokie koszty eksploatacyjne. W ocenie Zarządu Spółki oraz Gminy stan ten zniechęcał mieszkańców miasta do korzystania z usług komunikacji miejskiej, co przekładało się na przestrzeni ostatnich lat na malejące wpływy ze sprzedaży biletów. Konsekwencją tego stanu jest niska efektywność prowadzonej działalności oraz wysoki poziom rekompensaty wypłacanej Spółce przez organizatora publicznego transportu zbiorowego.

Mając na celu radykalną zmianę tego stanu, Zarządu Spółki w roku 2015 skoncentrował się na przygotowaniu niezbędnych do poniesienia w Spółce nakładów inwestycyjnych, polegających na zakupie nowoczesnego taboru i budowy nowej infrastruktury do jego obsługi.

Docelowo w roku 2018 Spółka będzie posiadała 25 nowoczesnych autobusów hybrydowych i 8 sztuk autobusów pozostawionych ze starego taboru. Zgodnie z warunkami dofinansowania 25 autobusów starych zostanie w roku 2018 zlikwidowanych.

Ponadto Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki jest uczestnikiem Planu Rozwoju Elektromobilności w Polsce, w ramach którego planowany jest zakup 5 nowoczesnych autobusów

elektrycznych. W roku 2018 Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki będzie również aplikować o dofinansowanie na zakup 8-10 autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą.

Publiczny transport zbiorowy - komunikacja miejska - jest jednym z ustawowych zadań własnych samorządu gminnego. Komunikacja miejska jest dostępna dla wszystkich grup społecznych a socjalny charakter tej dostępności oparty jest o częściową tylko partycypację podróżujących w pokrywaniu kosztów świadczonej usługi. Służy temu uchwalana przez organ stanowiący gminy taryfa oparta o system cen za przejazd komunikacją miejską i określająca ulgi w opłatach lub dopuszczająca przejazdy bezpłatne. Taryfa ta ustala odpłatność na poziomie niższym niż wynikałoby to z rachunku ekonomicznego, ujmującego pełne koszty realizowanego zadania przewozowego.

Aktualne ceny i opłaty za usługi przewozowe lokalnego transportu zbiorowego świadczone przez Spółkę reguluje Uchwała Nr LI/455/2017 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 28 września 2017 roku w sprawie ustalenia cen i opłat za usługi przewozowe w publicznym transporcie zbiorowym w Tomaszowie Mazowieckim.

Powyższą uchwałą wprowadzona została bezpłatna komunikacja dla mieszkańców miasta Tomaszowa Mazowieckiego posiadających „Tomaszowską Kartę Mieszkańca”.

Dla Spółki, świadczącej jako operator usługę komunikacji miejskiej, zleconą przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki, istotne jest uzyskanie przychodów pokrywających poniesione koszty związane ze świadczeniem usługi publicznej. Uzupełnieniem przychodów, kreowanych przez obowiązującą taryfę, jest rekompensata wypłacana przez organizatora publicznego transportu zbiorowego podmiotowi zobowiązanemu do realizacji zadania publicznego. Sposób ustalania i wypłaty rekompensaty określony jest w umowie wykonawczej i podlega rygorom przepisów rozporządzenia (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczącego usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70 (Dz. Urz. UE L 315 z 03.12.2007).

Wprowadzenie przez organizatora publicznego transportu zbiorowego, Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki, na obszarze swojej właściwości przejazdów bezpłatnych, związane jest z całkowitą wymianą taboru autobusowego na nowoczesny i przyjazny środowisku. Utracone przez Spółkę przychody pochodzące ze sprzedaży biletów zostaną pokryte rekompensatą wypłacaną przez organizatora.

Zarząd Spółki, w kontekście silnego jej uzależnienia finansowego od organizatora poprzez obowiązujący mechanizm rekompensaty kosztów świadczenia usługi publicznej, poszukuje

dotychczasowych źródeł przychodów spoza obszaru podstawowej działalności Spółki. W trakcie 2016 roku trwały prace projektowe związane z planowaną budową komercyjnej stacji paliw.

Nowe zaplecze budowanego zaplecza technicznego Spółki zostanie wykorzystane do komercyjnej obsługi ciężkich samochodów, a także świadczenie usług transportowych dla ludności poza terenem powiatu tomaszowskiego.

Uchwałą Nr LIII/466/2017 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 26 października 2017 roku o zmianie uchwały nr XL/376/2013 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego w sprawie przekształcenia samorządowego zakładu budżetowego Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim poprzez likwidację w celu utworzenia spółki Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością – powierzone zostało Spółce dodatkowe zadanie publiczne w zakresie świadczenia na rzecz Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki usług w zakresie administrowania strefą płatnego parkowania.

Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. na podstawie umowy wykonawczej odpowiedzialna jest za administrowanie strefą płatnego parkowania na drogach gminnych oraz drogach powiatowych, na podstawie porozumienia zawartego przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki ze Starostwem Powiatowym w Tomaszowie Mazowieckim.

Strefa Płatnego Parkowania na terenie miasta Tomaszowa Mazowieckiego została ustalona Uchwałą Nr LIII/465/2017 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 26 października 2017 roku w sprawie ustalenia strefy płatnego parkowania pojazdów samochodowych na drogach publicznych w Tomaszowie Mazowieckim oraz wysokości stawek opłat za parkowanie w tej strefie i sposobu ich pobierania. Zadania administrowania SPP realizowane są przez Spółkę od dnia 1 czerwca 2018 roku.

W 2017 roku nastąpiły zmiany w składach osobowych organów Spółki.

Do dnia 22 marca 2017 roku organem kierującym Spółką był Zarząd, którego skład przedstawiał się następująco:

1. Rafał Bałazy - Prezes Zarządu
2. Wioletta Magin – Zastępca Prezesa

Od dnia 23 marca do dnia 31 grudnia 2017 roku, w związku ze złożoną rezygnacją przez Pana Wioletta Magin, Zarząd Spółki był jednoosobowy i przedstawiał się następująco:

1. Rafał Bałazy – Prezes Zarządu

Z dniem 6 lutego 2018 roku do składu Zarządu Spółki na stanowisko Zastępcy Prezesa ponownie powołana została Pani Violetta Magin. Na dzień sporządzenia niniejszej informacji skład Zarządu Spółki przedstawia się następująco:

1. Rafał Bałazy - Prezes Zarządu
2. Wioletta Magin – Zastępca Prezesa

Organem nadzorczym Spółki w okresie od 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2017 roku była Rada Nadzorcza, której skład przedstawiał się następująco:

1. Robert Urbański - Przewodniczący
2. Paweł Olejnik - Zastępca Przewodniczącego
3. Kazimierz Perek - Członek.

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

Zarząd Spółki zwołał na dzień 28 maja 2018 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników, którego podstawowym zadaniem będzie zatwierdzenie działalności i wyników finansowych Spółki za 2017 rok.

Spółka posiada płynność finansową i nie ma zagrożeń w kontynuowaniu przez nią dalszej działalności. W ocenie Zarządu Spółki, przyjęte założenie o kontynuowaniu działalności jest zasadne i odpowiada planom poprawy sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki.

Ocena ta poparta jest pozytywną opinią niezależnego biegłego rewidenta zawartą w „Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017”.

### **Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o.**

Uchwałą nr XL/356/2017 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 26 stycznia 2018 roku, w celu zaspokojenia zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki w zakresie kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, Rada Miejska postanowiła utworzyć jednoosobową spółkę Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki pn. Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Zawiązanie spółki nastąpiło Aktem notarialnym sporządzonym w dniu 11 października 2017 roku. Faktyczna działalność Spółka prowadzi od dnia 1 grudnia 2017 roku. Z chwilą zawarcia umowy powstała Spółka w organizacji. W tej formie Spółka funkcjonowała do dnia 20 lutego 2018 roku tj. do dnia wpisu Spółki do Krajowego Rejestru Sądowego.

Przedmiotem działalności Spółki jest w szczególności zarządzanie obiektami sportowo – rekreacyjnymi, stanowiącymi własność Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki oraz własność Spółki, w tym:

- 1) zarządzanie obiektami sportowymi i rekreacyjnymi,
- 2) wynajem powierzchni obiektów sportowo-rekreacyjnych,
- 3) organizacja imprez sportowo-rekreacyjnych,
- 4) sprzedaż usług w zakresie sportu i rekreacji,
- 5) sprzedaż usług hotelarskich,
- 6) sprzedaż usług reklamy,
- 7) sprzedaż usług transportowych w zakresie przewozu osób.

Od dnia 18 grudnia 2017 roku Spółka dzierżawi od Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki obiekt sportowy położony przy ul. Strzeleckiej 24/26 Arena Lodowa. W dniu 18 marca 2018 roku została zawarta umowa dzierżawy na okres 25 lat.

Suma bilansowa Spółki na koniec 2017 roku wyniosła 1 128 824,69 zł. Na dzień 31 grudnia 2017 roku, a więc po jednym miesiącu funkcjonowania, po stronie aktywów największą wartość stanowią aktywa obrotowe, których wartość wyniosła 1 107 124,16 zł.

Po stronie pasywów wartość kapitału własnego kształtowała się w wysokości 961 583,62 zł. Zobowiązania krótkoterminowe Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosiły 167 241,07 zł, w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług 110 791,28 zł. Natomiast należności z tytułu dostaw towarów i usług wynosiły 56 396,04 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku kapitał podstawowy Spółki wyniósł 1 000 000,00 zł, dzieląc się na 1 000 równych i niepodzielnych udziałów po 1 000,00 zł każdy, objętych w całości przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki.

W kwietniu 2018 roku na posiedzeniu nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników podwyższony został kapitał Spółki o 1 300 000,00 zł tj. do kwoty 2 300 000,00 zł. Utworzonych zostało 1 300 nowych udziałów po 1 000,00 zł każdy, które w całości objęła Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania podwyższenie kapitału nie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym.

W analizowanym okresie tj. praktycznie w ciągu 1-go miesiąca funkcjonowania, Spółka uzyskiwała przychody ogółem w wysokości 111 914,80 zł (w całości były to przychody ze sprzedaży. W tym samym czasie Spółka poniosła koszty w wysokości 150 331,43 zł.

Podstawowymi źródłami przychodu była przede sprzedaż usług w zakresie wstępu na obiekt areny Lodowej (ślizgawki), wynajem dla Polskiego Związku Łyżwiarstwa Szybkiego, Klubów Sportowych i Stowarzyszeń.

W rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2017 (grudzień 2017) wykazana została strata w wysokości 38 416,38 zł.

W okresie od 1 grudnia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

1. Wioletta Józwik - Prezes Zarządu

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji skład Zarządu Spółki się nie zmienił.

Organem nadzorczym Spółki okresie od dnia 11 października 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku była Rada Nadzorcza, której skład przedstawiał się następująco:

1. Anna Woźniak - Przewodniczący
2. Paweł Kędziora - Z-ca Przewodniczącego
3. Anna Krześlak - Członek.

Do dnia sporządzenia niniejszej informacji skład Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku w Spółce zatrudnionych było 10 osób.

W 2017 i 2018 roku w Arenie Lodowej przeprowadzonych było kilka imprez rangi Mistrzostw Polski seniorów, juniorów, młodzików, kadetów oraz ISU Mistrzostwa Świata Juniorów w Short Tracku. W mistrzostwach uczestniczyli sportowcy z 39 krajów z całego świata.

Na rok 2018 zaplanowanych jest wiele imprez rangi mistrzostw Polski oraz Puchar Świata Seniorów. Ponadto w Arenie zorganizowany został koncert zespołów: Bajm, Sound'n'Grace i Ray Wilson. Na miesiąc lipie zaplanowana jest impreza pn. „*Trening z Ewą Chodakowską*”.

### **Spółka z większościowym udziałem Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki**

#### **Zakład Gospodarki Ciepłowniczej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o.**

Suma bilansowa Spółki zwiększyła się w stosunku do stanu na koniec 2016 roku o kwotę 1 811 649,63 zł i na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniosła 26 304 244,27 zł. Po stronie aktywów nastąpił wzrost wartości aktywów trwałych o kwotę 1 627 074,85 zł oraz wzrost aktywów obrotowych o kwotę 184 574,78 zł. Po stronie pasywów zmiana sumy bilansowej miała swoje odniesienie w zwiększeniu kapitału własnego o kwotę 325 376,29 zł oraz w zwiększeniu stanu zobowiązań i rezerw na zobowiązania o kwotę 1 486 273,34 zł.

Wzrost aktywów trwałych wynikał z poniesionych przez Spółkę nakładów inwestycyjnych na rzeczowy majątek trwały, w wyniku czego wzrosła bilansowa wartość środków trwałych



o kwotę 1 451 012,50 zł, w tym wzrosła wartość gruntów o kwotę 46 802,60 zł w związku z zakupem nieruchomości gruntowej przez Spółkę.

Zwiększenie stanu aktywów obrotowych oraz zwiększenie stanu zobowiązań krótkoterminowych wiązało się ściśle z czynnikiem sezonowości sprzedaży występującym w Spółce.

Analiza bilansu Spółki wskazuje, że w jej aktywach wysoki udział miały aktywa trwałe (udział w aktywach 79,14 %) finansowane w zdecydowanej większości przez kapitały własne (udział w pasywach 60,75 %). Kapitały obce (39,24 % udziału w pasywach) finansowały częściowo majątek trwały oraz majątek obrotowy. Struktura aktywów i pasywów finansujących aktywa uległa zmianie w stosunku do stanu na koniec 2016 roku (wzrost udziału aktywów trwałych i wzrost udziału kapitału własnego) i była odzwierciedleniem zmian majątkowych Spółki powiązanych z sezonowością sprzedaży jej usług.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku kapitał podstawowy Spółki wyniósł 10 877 000,00 zł, dzieląc się na 10 877 równych i niepodzielnych udziałów po 1 000 zł każdy, objętych następująco:

1. Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki - 8 155 udziałów
2. Grzegorz Bednarek - 2 722 udziały

Do dnia sporządzenia niniejszej informacji kapitał podstawowy Spółki nie uległ zmianie.

W analizowanym okresie Spółka uzyskała przychody ogółem w wysokości 19 537 786,57 zł, w tym przychody ze sprzedaży netto produktów, towarów i materiałów na kwotę 18 662 320,72 zł (16 137 070,64 zł w roku 2014; 16 370 369,49 zł w roku 2015 i 17 477 052,84 zł w roku 2016).

Pozostałe przychody operacyjne zamknęły się kwotą 865 568,96 zł (1 142 623,08 zł w roku 2014; 1 063 905,36 zł w roku 2015 i 792 873,38 w roku 2016), a przychody finansowe kwotą 9 896,89 zł (19 328,79 zł w roku 2014; 12 477,39 zł w roku 2015 i 19 242,28 zł w roku 2016).

Podstawowymi źródłami przychodu była przede wszystkim sprzedaż energii cieplnej, zamówiona moc cieplna oraz przesył energii.

W 2017 roku Spółka sprzedała ciepła 380 086 GJ (355 913 GJ ciepła w 2013 roku; 323 226 GJ ciepła w 2014 roku; 324 402 GJ ciepła w 2015 roku i 352 588 GJ ciepła w roku 2016).

Na początku i na koniec 2017 roku Spółka miała zawarte umowy ze 194 odbiorcami ciepła. W trakcie roku 2017 Spółka pozyskała nowych odbiorców, jednak zewnętrzne przepisy prawne spowodowały, że instytucje takie jak szkoły, przedszkola, itp. Utraciły status oddzielnych podmiotów i są obecnie bezpośrednio reprezentowane przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki (7 podmiotów) i Starostwo Powiatowe (9 podmiotów). Odbiorcy ci zamówili łącznie moc w ilości 63,681 MW (55,266 MW na koniec 2013 roku; 56,492 MW na koniec roku 2014;

56,651 MW na koniec roku 2015 i 59,701 MW na koniec 2016 roku). Wzrost mocy zamówionej spowodowany został przede wszystkim nowymi przyłączeniami do sieci ciepłowniczej.

Najistotniejszym przyłączeniem do sieci ciepłowniczej Spółki było przyłączenie obiektu Areny Lodowej przy ul. Strzeleckiej 24/6 z mocą zamówioną 3 MW.

Największą grupą odbiorców ciepła na koniec 2017 roku były podmioty działające w sferze gospodarki mieszkaniowej (wzrost ze 134 odbiorców do 149 odbiorców), następnie instytucje budżetowe 27 odbiorców oraz grupa pozostałych odbiorców 33 podmioty.

Od roku 2012 utrzymuje się w Spółce tendencja wzrostowa wielkości zamawianej przez odbiorców średniej mocy miesięcznej. Na koniec roku 2012 roku średnia moc zamówiona przyjęła wartość 52,497 MW, średnia moc miesięczna zamówiona w roku 2013 wyniosła 54,308 MW, za rok 2014 wzrosła do wartości 55,492 MW, na koniec roku 2015 wyniosła 56,638 MW a na koniec roku 2016 wyniosła 57,920 MW, na koniec 2017 roku wyniosła 60,64 MW.

Poniesione przez Spółkę koszty ogółem w ciągu całego roku 2017 zamknęły się kwotą 18 876 631,28 zł, w tym koszty operacyjne stanowiły kwotę 18 026 340,79 zł (koszty operacyjne za rok 2014; wyniosły 15 857 453,04 zł; 16 419 260,94 zł w roku 2015 i 16 828 448,77 zł w roku 2016).

Pozostałe koszty operacyjne zamknęły się kwotą 764 641,81 zł, a koszty finansowe kwotą 85 648,68 zł.

Największymi pozycjami kosztów rodzajowych było zużycie materiałów i energii (49,62 % udziału w kosztach), koszty wynagrodzeń (22,48 % udziału w kosztach), amortyzacji (16,51 % udziału w kosztach).

Ogólny koszt wynagrodzeń w 2017 roku zamknął się kwotą w wysokości 4 053 547,48 zł (4 419 163,15 w 2016 roku). Fundusz wynagrodzeń dla członków Zarządu wyniósł łącznie 271 991,08 zł (w roku 2014 była to kwota 276 300,24 zł; 272 972,48 zł w roku 2015 i 298 386,10 zł w roku 2016). Natomiast koszty wynagrodzeń dla trzech członków Rady Nadzorczej wyniosły 95 121,72 zł (w roku 2015 dla czterech członków Rady Nadzorczej do 19 maja 2015 roku a od 20 maja 2015 roku trzech członków Rady Nadzorczej łącznie stanowiły kwotę 104 706,15 zł, w roku 2014 dla czterech członków Rady Nadzorczej była to kwota 110 520,24 zł; w roku 2016 dla trzech członków rady Nadzorczej wyniosły 92 456,40 zł).

Zgodnie z rachunkiem zysków i strat sporządzonym w wariantcie kalkulacyjnym Spółka ze swojej podstawowej działalności osiągnęła w 2017 roku zysk ze sprzedaży w wysokości 635 979,93 zł (720 055,08 zł zysku ze sprzedaży w roku 2013 oraz 279 617,60 zł zysku ze sprzedaży w roku 2014 i 48 891,45 zł straty ze sprzedaży w roku 2015 i zysk ze sprzedaży w 2016 roku 648 604,07 zł).

Po uwzględnieniu zysku na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie 100 927,15 zł i straty z działalności finansowej w kwocie 75 751,79 zł, zysk brutto osiągnął poziom 661 155,29 zł (998 042,98 zł w roku 2013; 1 040 554,26 zł w roku 2014; 581 007,45 zł w roku 2015 i 1 033 936,54 zł w roku 2016).

Uwzględniając zmniejszenie zysku brutto o kwotę podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 165 779,00 zł, wpracowany przez Spółkę zysk netto za cały 2017 roku wyniósł 495 376,29 zł (w roku 2013 Spółka uzyskała zysk netto w kwocie 769 637,34 zł, w roku 2014 zysk netto w kwocie 782 175,26 zł a w roku 2015 zysk netto w kwocie 445 248,45 zł i w roku 2016 zysk netto w kwocie 834 818,54 zł).

Osiągnięty zysk netto wpłynął na wskaźniki rentowności, które na koniec grudnia 2017 roku przyjęły wartości dodatnie i były niższe od wskaźników z poprzedniego roku obrotowego. Wskaźniki rentowności należy uznać za satysfakcjonujące.

Wskaźniki płynności uległy zmniejszeniu i przyjęły wartości na poziomie uznawanym za nieprawidłowe, wskazując jednocześnie, że Spółka zachowuje płynność finansową i reguluje na bieżąco swoje zobowiązania finansowe.

Wskaźnik rotacji należności pozostał na poziomie zbliżonym do wskaźników z poprzednich dwóch okresów sprawozdawczych, natomiast wskaźnik rotacji zobowiązań uległ zwiększeniu w stosunku do wskaźników osiągniętych w roku 2015 oraz w roku 2016.

Do najważniejszych zadań inwestycyjnych zrealizowanych przez Spółkę w 2017 roku należy zaliczyć między innymi:

- modernizacja sieci ciepłowniczej w rejonie ulicy Mazowieckiej pomiędzy komorami K2 – K2b z sieci kanałowej DN 250 na sieć preizolowaną DN 300 – wartość nakładów poniesionych 376 000,00 zł;
- wykonanie nowej sieci ciepłowniczej i przyłącza do obiektu Arena Lodowa przy ul. Strzeleckiej 24/26 – wartość nakładów poniesionych 973 000,00 zł;
- wykonanie przyłącza ciepłowniczego do obiektu Domu Pomocy Społecznej przy ul. Farbiarskiej 27/29 – wartość nakładów poniesionych 300 000,00 zł;
- wykonanie przyłącza ciepłowniczego do obiektu Tomaszowskiej Fabryki Filców Technicznych Sp. z o.o. – wartość nakładów poniesionych 437 000,00 zł;
- modernizacja sieci ciepłowniczej w rejonie ul. Sterlinga pomiędzy komorami K1/6 i K1/7 polegająca na wymianie sieci kanałowej na preizolowaną ze średnicy DN 250 na średnicę DN 300 – wartość nakładów poniesionych 231 000,00 zł;

- wykonanie przyłącza ciepłowniczego do obiektów przyszłej szkoły katolickiej prowadzonej przez Archidiecezję Łódzką w budynkach przy ul. Bartosza Głowackiego 11 – wartość nakładów poniesionych 191 000,00 zł;
- wykonanie przyłącza ciepłowniczego do 3 budynków wielorodzinnych (ul. Sterlinga 11, ul. Synów Pułku 4 i 5/5) w zasobach SM Przodownik w związku likwidacją węzła grupowego – wartość nakładów poniesionych 214 000,00 zł;
- nabycie dwóch węzłów ciepłowniczych dla nowych odbiorców w grupie taryfowej C1a – wartość nakładów poniesionych 65 000,00 zł.

Pozostałe zadania związane z rozwojem sieci ciepłowniczej i budową przyłączy stanowiły w roku 2017 wartość 383 000,00 zł. Bardzo istotną pozycją wartościowo był także zakup uprawnień emisyjnych CO<sub>2</sub> w ilości 36 000,00 sztuk za kwotę 800 000,00 zł.

Całkowite nakłady na inwestycje poniesione przez Spółkę w 2017 roku wyniosły 4 184 000,00 zł (2 658 000,00 zł nakładów inwestycyjnych w roku 2015 i 4 821 000,00 zł w roku 2016).

Spółka wykonała ponadto w roku 2017 szereg prac remontowo-konserwacyjnych. Wykonano przeglądy i remonty komór ciepłowniczych. Przeprowadzono legalizację 72 szt. Ciepłomierzy. Wykonano remont kapitalny odzūżlacza przy kotle WR-10 nr 3, przegląd i konserwację przenośników taśmowych. Zakupiono 27 szt. ciepłomierzy na nowe inwestycje i 91 szt. wodomierzy na węzły ciepłownicze. Przeprowadzono przeglądy i wykonano czyszczenie rozdzielni głównej WN i SN oraz rozdzielni NN na terenie ciepłowni. Całość prac remontowo-konserwacyjnych w 2017 roku zamknęła się kwotą 165 000,00 zł (314 000,00 zł w roku 2015 i 246 000,00 zł).

Spółka rozpoczęła rok 2017 z zapasem mialu węglowego w ilości 3 590 Mg a zamknęła 2017 rok z zapasem mialu węglowego w ilości 7 816 Mg, zużywając w tym okresie 22 150,50 Mg mialu (w 2013 roku zużycie mialu wyniosło 21 300 Mg; w 2014 r. zużycie mialu wyniosło 19 170 Mg; w roku 2015 zużycie mialu wyniosło 19 084 Mg; w 2016 roku zużycie mialu wyniosło 20 679 Mg).

W czerwcu 2016 roku Spółka podjęła działania związane z pozyskaniem paliwa energetycznego na nowy sezon grzewczy 2016/2017. Zaplanowano wyłonić w wyniku przetargu dostawcę 17 000 Mg mialu węglowego. W wyniku postępowania przetargowego została wyłonią jako dostawca firma „Transbed” Spółka z o.o. z siedzibą w Pyrzowicach. W dniu 23 sierpnia 2016 roku została podpisana umowa na dostawę 17 tys. ton mialu węglowego w sezonie grzewczym 2016/2017. Dostawy mialu rozpoczęły się w październiku 2016 roku

i zakończyły w maju 2017 roku. W ramach umowy zwieziono na plac węglowy Spółki 20 004 Mg mialu węglowego.

W kwietniu 2017 roku zostały ponownie wszczęte procedury, celem pozyskania nowego dostawcy na sezon grzewczy 2017/2018. Do przetargu ilość zapotrzebowania na mial określona została na poziomie 20.000 Mg. Przetarg rozstrzygnięty został w miesiącu maju 2017 roku. Umowa zawarta została z firmą „Transbed” Spółka z o.o. z siedzibą w Pyrzowicach

W pierwszej połowie 2017 roku został przygotowany raport emisji dwutlenku węgla za rok 2016, przeprowadzono również jego weryfikację przez podmiot uprawniony. W kwietniu 2017 roku umorzono uprawnienia emisyjne w wielkości wynikającej z raportu.

Spółka posiada wymagane prawem koncesje na wytwarzanie energii cieplnej oraz jej przesył i dystrybucję, uzyskane na podstawie stosownych decyzji Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki, ważne do 15 listopada 2018 roku.

W okresie od 1 stycznia do 31 października 2017 roku Spółka stosowała taryfę dla ciepła nr XIII zatwierdzoną decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z dnia 10 października 2016 roku. Taryfa ta miała obowiązywać w okresie od 1 listopada 2016 roku do 31 października 2017 roku.

W związku z faktem, że po wprowadzeniu nowej taryfy dla ciepła producenci węgla w znaczący sposób podnieśli ceny węgla energetycznego, Spółka została zmuszona do złożenia wniosku do URE o zmianę taryfy dla odbiorców ciepła. Stosowna zmiana dla grup taryfowych C1, C1a, C1wt został zatwierdzona decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z dnia 4 kwietnia 2017 roku. Ceny wynikające z powyższej zmiany weszły do stosowania z dniem 1 maja 2017 roku.

W miesiącu październiku 2017 roku Spółka złożyła wniosek o zatwierdzenie taryfy XIV dla ciepła. Zatwierdzenie taryfy przez Prezesa URE nastąpiło w styczniu 2018 roku.

Spółka posiada także wydane przez Starostwo Powiatowe w Tomaszowie Mazowieckim pozwolenie zintegrowane na prowadzenie instalacji do produkcji ciepła na potrzeby budownictwa mieszkaniowego i instytucji miasta Tomaszowa Mazowieckiego. Na wniosek Spółki Starosta Tomaszowski wydał w formie decyzji w dniu 19 lutego 2014 r. tekst jednolity pozwolenia zintegrowanego, uwzględniający dotychczasowe zmiany pozwolenia z lat 2007 — 2013.

Na podstawie ustawy z dnia 11 lipca 2014 roku o zmianie ustawy Prawo ochrony środowiska i niektórych innych ustaw, która weszła w życie z dniem 5 września 2014 roku Starostwo Powiatowe wszczęło postępowanie z urzędu w sprawie zmiany pozwolenia zintegrowanego. Zmiany wprowadzone decyzją Starosty Tomaszowskiego z dnia 04 grudnia 2014

roku, dotyczyły ustalenia terminu ważności pozwolenia na czas nieoznaczony oraz określenia nowych wymogów sprawozdawczych.

W roku 2015 nie wystąpiły żadne zmiany w zakresie pozwolenia zintegrowanego, natomiast w roku 2016 zostały wydane dwie decyzje Starosty Tomaszowskiego:

- z dnia 15 lutego 2016 roku, dotycząca wykreślenia możliwości współspalania biomasy oraz zmiany instalacji odpylania na kotłach WR-IO nr 3 i nr 4,
- z dnia 17 sierpnia 2016 roku, dotycząca nowych standardów emisji po roku 2016.

W roku 2017 w zakresie pozwolenia zintegrowanego nie nastąpiły żadne zmiany decyzji.

Spółka uczestniczy we wspólnotowym systemie handlu uprawnieniami do emisji w zakresie dwutlenku węgla w oparciu decyzję Starostwa Powiatowego w Tomaszowie Mazowieckim z dnia 15 marca 2016 roku, zezwalającą na emisję tego gazu cieplarnianego.

Obecny okres rozliczeniowy dotyczy lat 2013 — 2020. Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka posiadała 47 385 sztuk uprawnień emisyjnych. Wielkość ta pozwalała Spółce zbilansować produkcję ciepła i emisje dwutlenku węgla w roku 2017. Za rok 2017 Spółka zużyła 45 715 sztuk uprawnień emisyjnych.

W kolejnych latach, wraz malejącym darmowym przydziałem ilości darmowych uprawnień emisyjnych występować będzie ich rosnący deficyt, którego średnia wielkość roczna może wynieść około 34 000 sztuk.

Głównym działaniem Spółki, neutralizującym deficyt uprawnień emisyjnych, jest zwiększenie rezerw na przewidywany średnioroczny deficyt uprawnień. Ogółem rezerwa ta w księgach rachunkowych Spółki osiągnęła na dzień 31 grudnia 2017 roku wartość 1 142 000,00 zł.

W okresie od 1 stycznia do 28 czerwca 2017 roku skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

2. Błażej Spychalski - Prezes Zarządu
3. Jacek Wawrzyniak - Zastępca Prezesa Zarządu.

W dniu 23 czerwca 2017 roku podczas posiedzenia rady nadzorczej z dniem 28 czerwca 2017 roku z funkcji Zastępcy Prezesa Zarządu odwołany został Pan Jacek Wawrzyniak.

W okresie od 28 czerwca 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

1. Błażej Spychalski - Prezes Zarządu

Z dniem 28 lutego 2018 roku Pan Błażej Spychalski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu. W dniu 28 lutego 2018 roku Rada Nadzorcza z dniem 1 marca 2018 roku

powołała do składu Zarządu na funkcję Prezesa Zarządu – Dyrektora Naczelnego Pana Waldemara Czarneckiego.

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji skład Zarządu Spółki przedstawia się następująco:

1. Waldemar Czarnecki – Prezes Zarządu

Organem nadzorczym Spółki okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku była Rada Nadzorcza, której skład przedstawiał się następująco:

1. Szymon Zyberyng - Przewodniczący
4. Mirosław Krzos - Z-ca Przewodniczącego
5. Grzegorz Kuraś - Członek.

Do dnia sporządzenia niniejszej informacji skład Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

Zarząd Spółki zwołał na dzień 25 maja 2018 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników, którego podstawowym zadaniem będzie zatwierdzenie działalności i wyników finansowych Spółki za 2017 rok oraz budżetu Spółki na rok 2018.

W świetle osiągniętych wyników ekonomicznych, Spółka posiada stabilną sytuację finansową i zdolność do regulowania zobowiązań. Nie występują istotne zagrożenia w kontynuowaniu prowadzonej przez Spółkę działalności.

Pozytywną ocenę sytuacji majątkowej i ekonomicznej Spółki zawiera również opinia niezależnego biegłego rewidenta, zamieszczona w „Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Ciepłowniczej w Tomaszowie Mazowieckim Spółki z o.o. za rok 2017”.

### 3. Objaśnienia do wskaźników ekonomicznych

Wyszczególnieni	Sposób wyliczeń	Teoretyczna wielkość wskaźnika
Rentowność sprzedaży netto w %	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{przychody ze sprzedaży produktów i towarów}}$	3-8% (lub oprocentowanie na rynku finansowym)
Rentowność majątku ogółem (ROA) w %	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{aktywa ogółem}}$	5-8% (lub oprocentowanie na rynku finansowym)
Rentowność kapitałów własnych (ROE) w %	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{kapitały własne}}$	15-25% (lub oprocentowanie na rynku kapitałowym)
Wskaźnik płynności bieżący	$\frac{\text{aktywa bieżące}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	1,2-2,0
Wskaźnik płynności szybki	$\frac{\text{aktywa bieżące} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	0,8- 1,2
Wskaźnik płynności natychmiastowy	$\frac{\text{aktywa bieżące} - \text{zapasy} - \text{należności}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	0,2 -0,8

Wskaźnik rotacji należności w dniach	$\frac{\text{stan należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni}}{\text{przychody ze sprzedaży produktów i towarów}}$	pożądany spadek ilości dni inkasa należności (norma-terz wystawionych faktur)
Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach	$\frac{\text{stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni}}{\text{przychody ze sprzedaży produktów i towarów}}$	pożądany spadek ilości dni regulowania zobowiązań (norma-termin wynikający z przyjętych faktur)
Wskaźnik zadłużenia aktywów w %	$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{aktywa ogółem}}$	c: 60 %

#### 4. Źródła opracowania:

1. Sprawozdania finansowe Spółek za rok obrotowy 2017, sporządzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.
2. Sprawozdania Zarządów Spółek z działalności Spółek za 2017 rok, dołączone do sprawozdań finansowych.
3. Sprawozdania niezależnych biegłych rewidentów z badania rocznego sprawozdania finansowego poszczególnych Spółek zawierające opinie biegłych rewidentów z badania sprawozdań finansowych Spółek za rok 2017 rok.
4. Informacje o stanie finansowym sporządzone i przekazane przez Urząd Miasta do Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego za lata 2014 – 2016.

Załączniki do informacji:

Karty informacyjne o spółkach wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku — szt. 5

Tomaszów Mazowiecki dnia 19 czerwca 2018 roku

Sporządził, korzystając z dokumentacji będącej w dyspozycji Urzędu Miasta z lat ubiegłych:

Robert Urbański – Audytor wewnętrzny

PREZYDENT MIASTA  
  
 Marcin Witko