



URZĄD MIASTA W TOMASZOWIE MAZOWIECKIM

***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 2018 ROKU***



1. Wstęp

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki była udziałowcem pięciu spółek prawa handlowego, działających w formie spółek z ograniczoną odpowiedzialnością. Wszystkie Spółki w związku z wykonywaniem 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. w 2018 roku 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.

Uchwałą Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego Nr VIII/71/2019 z dnia 21 marca 2019 roku *o zmianie uchwały nr 316/99 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego w sprawie przekształcenia komunalnego zakładu budżetowego pod nazwą „Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej” w Tomaszowie Mazowieckim w dwie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością* – Rada Miejska Tomaszowa Mazowieckiego powierzyła również Spółce Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej Sp. z o.o. realizację zadania własnego gminy w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi, polegające na odbiorze, zbieraniu, transporcie, zagospodarowaniu i unieszkodliwianiu odpadów komunalnych pochodzących z terenu miasta Tomaszowa Mazowieckiego. Zadanie to ma charakter usługi publicznej, świadczonej w ogólnym interesie gospodarczym i będzie realizowane w celu zaspokojenia potrzeb zbiorowych mieszkańców.

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. Od dnia 1 czerwca 2018 roku Spółka wykonuje również zadania w zakresie administrowania Strefą Płatnego Parkowania. Zadanie publiczne dotyczące świadczenia na rzecz Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki usług w zakresie administrowania strefą płatnego parkowania powierzone zostało Spółce 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.*

Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o. w Tomaszowie Mazowieckim działalność rozpoczęło od dnia 1 grudnia 2017 roku. Spółka realizuje w szczególności zadania własne Gminy w zakresie zarządzania obiektami sportowymi. Na dzień sporządzenia niniejszej informacji Spółka dzierżawi obiekt sportowy „Arena Lodowa” położony w Tomaszowie Mazowieckim przy ul. Strzeleckiej 24/26.

Realizacja zadań w obszarze użyteczności publicznej spółek handlowych, których udziałowcem jest Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki, pociąga za sobą konieczność pogodzenia zasad ich funkcjonowania w warunkach trudnej 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 komunalne w swojej bieżącej działalności gospodarczej każdorazowo winny, w szczególności stosować rachunek ekonomiczny, dbać o stały wzrost efektywności działania i zapewniać racjonalne wykorzystanie powierzonego im majątku gminy.

Jednocześnie, jako Spółki działające w obszarze użyteczności publicznej, nie są one nastawione tylko na maksymalizację zysku i osiągnięcie wysokiej stopy zwrotu z kapitału. Muszą, w szczególności zapewnić w sposób ciągły i powszechny zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki i innych osób korzystających z infrastruktury miejskiej.

Spółki miejskie działające na terenie Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki nastawione są na stały wzrost jakości oferowanych usług. Wszystkie spółki z udziałem jednostki samorządu terytorialnego działają w określonej sytuacji ekonomiczno-finansowej, rynkowej i społecznej. Ich funkcjonowanie determinuje nie tylko region i branża w której działają, ale również technika, wielkość spółki i możliwości jej rozwoju. Przychody niektórych spółek są silnie uzależnione od sezonowości sprzedaży, pogody, co przekłada się na ich zróżnicowane wyniki finansowe w trakcie roku obrotowego.

Złożoność bardzo wielu odmiennych czynników, wpływających na ostateczny wynik działalności poszczególnych Spółek miejskich, nie pozwala stosować bezpośredniej analizy porównawczej pomiędzy poszczególnymi spółkami komunalnymi.

Mając na uwadze powyższe względy, przedmiotowa informacja o stanie finansowym, jak również poprzednio sporządzone informacje, odnosi się indywidualnie do każdej spółki podległej Gminie Miasto Tomaszów Mazowiecki i obejmuje, w szczególności obszar ekonomiczno-finansowy ich specyficznej działalności gospodarczej, określonej przepisami ustawy o samorządzie gminnym lub innymi przepisami nakładającymi na jednostki samorządu terytorialnego zadania w zakresie użyteczności publicznej.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku 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 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 Pan Grzegorz Bednarek.

Potencjał ekonomiczny spółek, w których Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki posiadała udziały na koniec roku 2018, obrazują poniżej przedstawione zagregowane wielkości.

W pięciu spółkach objętych informacją łączna wartość nominalna udziałów Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki na dzień 31 grudnia 2018 roku uległa zmianie w stosunku do stanu na koniec 2017 roku o kwotę 36 299 040,00 zł i wynosiła łącznie **132 942 880,00 zł** (słownie: sto trzydzieści dwa miliony dziewięćset czterdzieści dwa tysiące osiemset

osiemdziesiąt złotych) - na koniec roku 2017 wartość nominalna udziałów wynosiła - 96 643 840,00 zł.

Wartość nominalna udziałów Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki w poszczególnych spółkach na koniec roku 2018 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.
- **20 562 880,00 zł.**
3. Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o.
- **36 951 000,00 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. - **2 300 000,00 zł.**

Wzrost wartości nominalnej udziałów Gminy o łączną kwotę **36 299 040,00 zł** wynikał z zarejestrowania w Krajowym Rejestrze Sądowym - w marcu 2018 roku podwyższenia kapitału podstawowego w Miejskim Zakładzie Komunikacyjnym Spółce z o.o. na podstawie wniesionego przez Gminę do Spółki aportu niepieniężnego w postaci 20 sztuk autobusów hybrydowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą Zintegrowanej Informacji Pasażerskiej o łącznej wartości 31 021 000,00 zł, a także zarejestrowania w 2018 roku podwyższenia kapitału podstawowego w Tomaszowskim Centrum Sportu Spółce z o.o. na podstawie wniesionego przez Gminę do Spółki wkładu pieniężnego w wysokości 2 300 000,00 zł. Na wzrost wartości kapitału wpływ miało również wniesienie przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki aportu do Tomaszowskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w postaci nieruchomości zabudowanych położonych w Tomaszowie Mazowieckim przy ulicy Barlickiego o łącznej wartości 2 978 040,00 zł.

Suma bilansowa pięciu spółek na koniec roku 2018 zamykała się wartością 367 047 579,93 zł (373 383 791,38 zł na koniec 2017 roku i 316 771 035,84 zł na koniec 2016 roku), w tym rzeczowe aktywa trwałe stanowiły wielkość 337 729 483,24 zł (338 266 676,26 zł na koniec 2017 roku i 292 808 712,95 zł na koniec 2016 roku).

Najwyższe zwiększenie sumy bilansowej poprzez wzrost wartości rzeczowych aktywów trwałych miało miejsce w Miejskim Zakładzie Komunikacyjnym w Tomaszowie

Mazowieckim Spółce z o.o. realizującym wspólnie z Gminą Miasto Tomaszów Mazowiecki duży projekt inwestycyjny w zakresie zakupu 25 sztuk autobusów hybrydowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz budową nowoczesnej bazy autobusowej oraz w Tomaszowskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w związku z wniesionym przez Gminę Miasto aportu rzeczowego w postaci przy ulicy Barlickiego o łącznej wartości 2 978 040,00 zł.

Dwie spółki zanotowały dodatnie wyniki finansowe i osiągnęły za cały rok 2018 zysk netto w wysokości: Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. w wysokości 1 668 044,93 zł; Tomaszowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w wysokości 1 547 720,52 zł. Trzy Spółki poniosły w roku 2018 stratę: Zakład Gospodarki Ciepłowniczej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o., strata w wysokości -201 416,66 zł; Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o., strata netto - 3 195 240,14 zł; Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o., strata netto -5 037 368,52 zł. Wpływ na ujemny wynik finansowy Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego mają, w szczególności koszty dotyczące amortyzacji taboru autobusowego, która w 2018 roku wyniosła łącznie 5 997 773,51 zł. Szczególny wpływ na ujemny wynik finansowy w Zakładzie Gospodarki Ciepłowniczej miały ceny zakupu uprawnień emisji CO₂, które w roku 2018 wzrosły o blisko 250%.

Poszczególne spółki wykazały na dzień 31 grudnia 2018 roku zysk (stratę) netto w wysokości:

1. Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. zysk: 1 668 044,93 zł (800 081,46 zł w roku 2014; 4 427 992,75 zł w roku 2015; 3 397 694,17 zł w roku 2016 i 1 446 612,20 zł w roku 2017).
2. Tomaszowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. zysk w wysokości: 1 547 720,52 zł (797 309,78 zł w roku 2014; 369 099,65 zł w roku 2015; 782 862,90 zł w roku 2016 i 937 577,68 zł w roku 2017).
3. Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. strata: - 5 037 368,52 zł (zysk 148 138,41 zł w roku 2014; 104 044,49 zł w roku 2015, 195 766,11 zł w roku 2016 i 88 360,93 zł w roku 2017).
4. Zakład Gospodarki Ciepłowniczej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. strata: - 201 416,66 zł (zysk 782 175,26 zł w roku 2014; 445 248,45 zł w roku 2015; 834 818,54 zł w roku 2016 i 495 376,29 zł w roku 2017).

5. Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o. strata - 3 195 240,14 zł (w roku 2017 strata - 38 416,38 zł).

W pięciu spółkach zatrudnienie wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniosło ogółem 413 osób (373 osoby na koniec roku 2014, 375 osób na koniec roku 2015 i 368 na koniec roku 2016, 377 osób na koniec 2017 roku) i w poszczególnych spółkach przedstawiało się następująco:

1. Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. - 128 osoby (na koniec 2014 roku - 119 osób; na koniec 2015 roku - 121 osób; na koniec 2016 roku 116 osób i na koniec 2017 roku 123 osoby).
2. Tomaszowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. 78 osób (na koniec 2014 roku - 69 osób; na koniec 2015 roku - 68 osób; na koniec 2016 roku - 65 osób i na koniec 2017 roku 65 osób).
3. Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. 130 osób (na koniec 2014 roku - 123 osoby; na koniec 2015 roku - 121 osób; na koniec 2016 roku -124 osoby i na koniec 2017 roku - 118 osób).
4. Zakład Gospodarki Ciepłowniczej w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. 58 osób (na koniec 2014 roku 62 osoby; na koniec 2015 roku 65 osób; na koniec 2016 roku – 63 osoby i na koniec 2017 roku - 61 osób).
5. Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o. – 19 osób (na koniec 2017 roku 10 osób)

Największy wzrost zatrudnienia względem roku 2017 nastąpił w Miejskim Zakładzie Komunikacyjnym w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. i związany był ze zmianą sieci komunikacyjnej i zwiększeniem ilości wozokilometrów. Ilość wozokilometrów uległa zwiększeniu z 1 700 000 do ponad 2 200 000 rocznie. W celu wypełnienia nałożonych zadań, mając na uwadze między innymi przepisy dotyczące czasu pracy kierowców, niezbędne było zatrudnienie dodatkowych 19 kierowców. Ponadto w związku z powierzeniem Spółce zadania dotyczącego administrowania Strefą Płatnego Parkowania, Spółka zatrudniła 4 pracowników do obsługi biura Strefy i kontroli Strefy.

Zwiększone zatrudnienie nastąpiło również w Tomaszowskim Centrum Sportu Spółka z o.o. i związane było z koniecznością zapewnienia realizacji zadań, w tym obsługa techniczna hali oraz imprez sportowo-rekreacyjnych. Niezbędne było również zatrudnienie pracowników odpowiedzialnych za bezpieczeństwo w trakcie zawodów lub organizowanych przez Spółkę ślizgawek.

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 2018 roku wyniosła 223 684 813,02 zł i zmniejszyła się w stosunku do stanu na koniec 2017 roku o kwotę 5 433 624,69 zł. Zmniejszenie to po stronie aktywów wiązało się w szczególności ze zmniejszeniem aktywów trwałych o kwotę 4 887 154,28 zł oraz zmniejszeniem wartości aktywów obrotowych o kwotę 512 546,41 zł.

Po stronie pasywów nastąpił wzrost kapitału własnego o kwotę 1 898 044,93 zł oraz zmniejszyły się zobowiązania i rezerwy na zobowiązania o kwotę 7 331 669,62 zł.

Istotne zmiany w bilansie Spółki, związane ze wzrostem wartości środków trwałych, wzrostem zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych oraz wzrostem rozliczeń międzyokresowych, które miały miejsce w latach 2015-2017 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 2017. W źródłach finansowania majątku widoczny był spadek zobowiązań długoterminowych o blisko 30% oraz spadek zobowiązań krótkoterminowych o ponad 11%. Kapitał własny wzrósł o ponad 2 %, głównie w oparciu o wypracowany przez Spółkę w roku 2017 zysk netto.

Aktywa trwałe stanowiły 96,93 % aktywów Spółki ogółem. Kapitał własny Spółki (36,40 % pasywów ogółem) pokrywał częściowo majątek trwały. Znaczący udział w finansowaniu majątku Spółki stanowiły kapitały obce — zobowiązania, a w nich zobowiązania długoterminowe (12,93 % pasywów ogółem), a także długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (46,12 % pasywów ogółem), stanowiące równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe.

Kapitał podstawowy Spółki na koniec grudnia 2018 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 2018 roku przychody ogółem w wysokości 39 635 991,24 zł (31 613 504,32 zł w roku 2015; 37 363 762,68 w roku 2016 i 36 986 973,41 zł w roku 2017), w tym przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w kwocie 36 038 860,77 zł (29 725 346,67 zł w 2015 roku i 32 077 651,97 zł w roku 2016 i 34 493 402,10 zł w roku 2017). W roku 2018 nastąpił wzrost przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów o 4,29 % w stosunku do tych przychodów uzyskanych w roku 2017.

Pozostałe przychody operacyjne zamknęły się kwotą 3 540 810,35 zł (5 234 752,97 zł w roku 2016 i 2 436 408,38 zł w roku 2017), a przychody finansowe kwotą 56 320,12 zł (51 357,74 zł w roku 2016 i 57 12,93 zł w roku 2017).

Głównym źródłem przychodów Spółki była sprzedaż wody (30,01 % udziału w przychodach netto), odbiór ścieków (51,76 % udziału w przychodach netto) oraz odbiór wód opadowych i roztopowych (8,37 % udziału w przychodach netto).

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka zaopatrywała w wodę 7 807 odbiorców (7 623 na koniec 2017 roku; 7 544 odbiorców na koniec 2016 roku i 7 426 odbiorców na koniec roku 2015), z czego 74,45 % stanowiły gospodarstwa domowe. Spółka odbierała natomiast ścieki od 7 200 klientów (6 980 klientów na koniec 2017 roku; 6 573 klientów na koniec 2016 roku i 4 810 klientów na koniec roku 2015). W strukturze odbieranych ścieków udział ścieków bytowych stanowił 66,40 %, ścieków przemysłowych 25,04 % i ścieków dostarczanych wozami asenizacyjnymi 8,57%.

Spółka na koniec 2018 roku obciążała 154 klientów z tytułu odprowadzania wód opadowych i roztopowych do kanalizacji deszczowej (151 klientów na koniec 2017 roku; 146 klientów na koniec 2016 roku i 145 klientów na koniec roku 2015).

Spółka poniosła za 12 miesięcy 2018 roku ogółem koszty w kwocie 37 388 483,31 zł (34 865 723,63 zł w 2017 roku i 30 389 862,89 zł w 2016 roku), w tym koszty działalności operacyjnej w wysokości 35 878 202,17 zł (34 027 174,52 zł w roku 2017 i 30 146 084,92 zł w roku 2016). Koszty działalności operacyjnej wzrosły w 2018 roku o 5,16% w stosunku do wykonania roku 2017.

Pozostałe koszty operacyjne zamknęły się kwotą 789 861,26 zł (w roku 2017 pozostałe koszty operacyjne wyniosły 279 923,58 zł), a koszty finansowe kwotą 720 219,88 zł (838 549,11 zł w roku 2017 i 243 777,97 zł w roku 2016). Koszty finansowe związane są w szczególności 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 (14,39 % udziału w kosztach), koszty wynagrodzeń (21,27 % udziału w kosztach), amortyzacji (21,87% udziału w kosztach), podatki i opłaty (16,93 % udziału w kosztach) i zakup energii (4,96 % udziału w kosztach).

Koszty wynagrodzeń w 2018 roku wyniosły 7 597 838,31 zł (w 2017 roku to 7 275 711,13 zł; w 2016 roku kwota 7 294 842,69 zł). Wynagrodzenia członków Zarządu w ramach usług o świadczenie usług zarządzania stanowiły łącznie kwotę 290 716,00 zł (328 416,00 zł w roku 2017; 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 (w 2017 roku była to kwota 95 136,00 zł; w 2016 roku kwota 91 942,00 zł).

W podstawowym obszarze działalności Spółka zanotowała w całym roku 2018 zysk ze sprzedaży w kwocie 160 658,60 (w 2017 roku zysk ze sprzedaży wyniósł 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 2 750 949,09 zł i straty z działalności finansowej w wysokości 664 099,76 zł, Spółka osiągnęła zysk brutto w kwocie 2 247 507,93 zł. Uwzględniając obciążenie podatkiem dochodowym od osób prawnych w kwocie 579 463,00 zł, zysk netto w 2018 roku osiągnął poziom 1 668 044,93 zł (w 2017 roku zysk netto wyniósł 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 2018 roku wyższego zysku netto niż w roku poprzednim, wskaźniki te uległy nieznacznej zmianie.

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 nieznacznie 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 2018 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.

Uchwałą Nr LIX/516/2018 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 22 lutego 2018 roku przyjęty został wieloletni plan rozwoju i modernizacji gminnych urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2019-2021.

Spółka realizowała w 2018 roku plan inwestycyjny w oparciu o środki własne oraz pozyskane pożyczki i dotacje.

W tym okresie majątek Spółki wzrósł o kwotę 6 742 961,16 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 i w roku 2017 o kwotę 1 377 665,93 zł). Spółka dokonała zakupu środków trwałych o wartości 224 817,92 zł, przyjęła na stan środków trwałych zakończone budowy sieci kanalizacji sanitarnej i place, drogi na łączną kwotę 6 547 723,41 zł, Spółka zwiększyła także wartości niematerialne i prawne poprzez zakup oprogramowania na łączną kwotę 1 710,00 zł. W 2018 roku uległy likwidacji środki trwałe o wartości 23 611,47 zł.

Na koniec roku 2018 wartość brutto środków trwałych Spółki (bez środków trwałych w budowie) wyniosła 214 340 232,82 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wartość nakładów na środki trwałe w budowie wyniosła 1 927 522,37 zł, wartości niematerialne i prawne przyjęły wartość 1 875,00 zł.

W ramach prac modernizacyjnych w 2018 roku wymieniono i zamontowano zasuw DN 32 - 11 szt., DN 40 - 2 szt., DN 80 - 6 szt., DN 100 - 3 szt., DN 150 - 2 szt., DN 200 – 1 szt. 21 szt. włączów ulicznych, 12 szt. hydrantów ulicznych, 52 szt. skrzynek do zasuw i hydrantów, 2 szt. wpustów ulicznych.

W okresie od stycznia do grudnia 2018 roku Spółka w ramach bieżącej działalności obejmującej eksploatację i utrzymanie sieci wodno-kanalizacyjnej odebrała pod względem technicznym między innymi:

- sieci wodociągowe o długości 4,33 km,
- sieci kanalizacji sanitarnej o długości 4,54 km,
- przyłącza kanalizacji sanitarnej w ilości 211 szt. i długości 1,72 km,
- przyłącza wodociągowe w ilości 86 szt. i długości 1,06 km.

Ponadto w analizowanym okresie:

- usunięto 126 szt. awarii sieci wodociągowej,
- usunięto 136 szt. awarii na sieci kanalizacji kanalizacyjnej, w tym tłoczni/przepompowni,
- wymieniono i zamontowano 1 241 wodomierzy,
- wydano 151 szt. warunków technicznych włączenia do sieci wodno-kanalizacyjnej,
- zaopiniowano 5 projekty techniczne na wykonanie sieci wodno-kanalizacyjnej.

W 2018 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 było 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”.

W dniu 12 kwietnia 2018 roku Zarząd Spółki podpisał z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowę nr POIS.02.03.00-00-0114/17-00 o dofinansowanie ww. Projektu. Wartość ogólna Projektu wynosi 17 617 212,75 zł, w tym wartość dofinansowania 8 552 984,39 zł. Termin realizacji rzeczowej projektu został wyznaczony na dzień 31 grudnia 2019 roku, a termin osiągnięcia efektu ekologicznego na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Projekt składa się z następujących zadań:

- 1) pozyskanie dofinansowania do wybudowanej już suszarni osadów ściekowych,
- 2) budowa turbiny wodnej do odzysku energii jako elementu technologicznego oczyszczalni ścieków w Tomaszowie Mazowieckim – Małej Elektrowni Wodnej (MEW),
- 3) budowa sieci zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków sanitarnych dla obszaru osiedla Ludwików w Tomaszowie Mazowieckim – etap IV – ul. Tomasz, Waclawa, Ziemowita, Szklarska, Kopalna, Sypka,
- 4) zakup pojazdu specjalistycznego do hydrodynamicznego czyszczenia kanalizacji z systemu odzysku wody,
- 5) system GIS w zarządzaniu infrastrukturą wodociągowo-kanalizacyjną,
- 6) promocja projektu,
- 7) przygotowanie projektu, w tym:
 - a) opracowanie studium wykonalności wraz z dokumentacją aplikacyjną dla projektu „Innowacyjne technologie w uporządkowaniu gospodarki wodno-ściekowej w Tomaszowie Mazowieckim”,
 - b) wykonanie karty informacyjnej przedsięwzięcia małej elektrowni wodnej zlokalizowanej na terenie Oczyszczalni Ścieków w Tomaszowie Mazowieckim,

- c) projekt budowlany dla zadania – budowa turbiny wodnej do odzysku energii jako elementu technologicznego oczyszczalni ścieków w Tomaszowie Mazowieckim.

Suszarnia osadów ściekowych została wybudowana w ramach Kontraktu VII podpisanego w dniu 30 kwietnia 2013 roku z konsorcjum firm: Budimex S.A. z siedzibą w Warszawie i Cadagua S.A. z siedzibą w Hiszpanii. W dniu 22 października 2018 roku podpisano umowę z firmą Enerko Energy Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach na wykonanie budowy turbiny wodnej do odzysku energii jako elementu technologicznego oczyszczalni ścieków w Tomaszowie Mazowieckim – Małej Elektrowni Wodnej (MEW), na kwotę 635 860,84 zł. Termin Realizacji do dnia 31 sierpnia 2019 roku. W ramach powyższego zadania została wykonana sieć kanalizacji sanitarnej w ul. Tomasza, Waclawa, Ziemowita, Szklarskiej, Kopalnej i Sypkiej o łącznej długości 980,08 m oraz sieć wodociągowa w ul. Tomasza, Waclawa, Ziemowita, Kopalnej i Sypkiej o łącznej długości 699,04 m o łącznej wartości 660 543,21 zł.

W dniu 5 grudnia 2018 roku podpisana została umowa z firmą KanRo Ltd Sp. z o.o. z siedzibą w Fastach na zakup pojazdu specjalistycznego do hydrodynamicznego czyszczenia kanalizacji z systemem odzysku wody. Koszt zakupu, zgodnie z umową opiewa na kwotę 2 446 470,00 zł brutto. Termin dostawy wyznaczony został do dnia 5 października 2019 roku.

W dniu 20 grudnia 2018 roku w ramach przedmiotowego projektu zawarta została umowa z firmą Aspello Sp. z o.o. z siedzibą w Opolu na dostawę Systemu GIS w zarządzaniu infrastrukturą wodociągowo-kanalizacyjną. Wartość umowy określona została na kwotę 167 034,00 zł. Termin realizacji do dnia 20 czerwca 2019 roku.

W ramach projektu w roku 2018 złożono 2 wnioski o płatność na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 9 559 217,85 zł. Efektem jest uzyskanie przez Spółkę kwoty 8 125 335,17 zł dofinansowania. Kwota ta stanowi 95% wartości całego dofinansowania, które przeznaczone zostało na spłatę części zadłużenia pożyczki zaciągniętej przez Spółkę na wybudowanie instalacji suszenia osadu.

W dniu 20 grudnia 2018 roku Spółka złożyła wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Innowacyjne technologie w uporządkowaniu gospodarki wodno-ściekowej w Tomaszowie Mazowieckim” w formie pożyczki w ramach programu priorytetowego w 1.1.2 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach część 2) Współfinansowanie projektów Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na kwotę 1 950 107,00 zł. Wniosek uzyskał pozytywną ocenę formalną.

Według stanu na koniec roku 2018 majątek Spółki obejmował, w szczególności:

- oczyszczalnię ścieków,

- sieć wodociągową o długości 257,70 km wraz z przyłączami (252,37 km na koniec 2017 roku; 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 289,50 km z przyłączami (161,74 km na koniec roku 2014; 184,66 km na koniec roku 2015; 280,06 km na koniec roku 2016 i 283,24 na koniec 2017 roku).
- sieć kanalizacji deszczowej o długości 101,28 km z przyłączami (bez zmian w stosunku do stanu na koniec 2017 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 2017 roku),
- studnie publiczne w ilości 17 sztuk.

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 celu dalszego wzrostu efektu ekologicznego Spółka prowadziła nadal szerokie działania promujące możliwość podłączenia się do istniejącej sieci kanalizacji sanitarnej.

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. Z programu w 2018 roku skorzystało 83 mieszkańców.

W 2018 roku nastąpiły zmiany w składach osobowych organów Spółki.

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.

Z dniem 6 września 2018 roku Pan Błażej Spychalski złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki oraz pełnienia funkcji Prezesa Zarządu.

Z dniem 30 października 2018 roku Uchwałą Nr 18/2018 Rady Nadzorczej z dnia 30 października 2018 roku na Prezesa Zarządu powołana została Pani Maria Chilińska.

Z dniem 20 maja 2019 roku na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu powołany został Pan Robert Urbański.

Na dzień sporządzenia przedmiotowej informacji skład Zarządu przedstawia się następująco:

1. Maria Chilińska – Prezes Zarządu
2. Robert Urbański – Zastępca Prezesa Zarządu

W okresie od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 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 25 czerwca 2019 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników, którego podstawowym zadaniem będzie zatwierdzenie działalności i wyników finansowych Spółki za 2018 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 2018”.

Uchwałą Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego Nr VIII/71/2019 z dnia 21 marca 2019 roku o zmianie uchwały nr 316/99 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego w sprawie *przekształcenia komunalnego zakładu budżetowego pod nazwą „Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej” w Tomaszowie Mazowieckim w dwie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością* – Rada Miejska Tomaszowa Mazowieckiego powierzyła Spółce Zakład Gospodarki Wodno-Kanalizacyjnej Spółka z o.o. zadanie własne gminy, dotyczące prowadzenia działalności w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi, polegające na odbiorze, zbieraniu, transporcie, zagospodarowaniu i unieszkodliwianiu odpadów komunalnych pochodzących z terenu miasta Tomaszowa Mazowieckiego. Zadanie to ma charakter usługi publicznej, świadczonej w ogólnym interesie gospodarczym i będzie realizowane w celu zaspokojenia potrzeb zbiorowych mieszkańców.

Tomaszowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.

Suma bilansowa Spółki zwiększyła się w stosunku do stanu na koniec 2017 roku o kwotę 4 399 202,56 zł i na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniosła 57 782 340,01 zł. Zmiana ta wynikała po stronie aktywów ze wzrostu wartości aktywów trwałych o kwotę 3 314 106,02 zł (głównie z powodu wzrostu wartości środków trwałych) oraz wzrostu wartości aktywów obrotowych o kwotę 1 085 096,54 zł, w tym wzrost należności krótkoterminowych o kwotę 1 495 036,18 zł i zmniejszeniu inwestycji krótkoterminowych o kwotę 407 070,07 zł.

Po stronie pasywów nastąpił wzrost w kapitale własnym o kwotę 4 526 220,52 zł. Na wzrost kapitału własnego miało wniesienie przez Gminę do Spółki w roku 2018 aportu rzeczowego w postaci nieruchomości zabudowanej położonej przy ul. Barlickiego o łącznej wartości 2 978 040,00 zł i zwiększenie kapitału własnego o kwotę 937 577,68 zł, wynikającą z wypracowanego zysku z 2017 roku. Zmniejszeniu uległa wartość zobowiązań i rezerw na zobowiązania o kwotę 127 017,96 zł.

Sytuacja majątkowa Spółki wykazana w bilansie wskazuje, że aktywa trwałe stanowiły 84,04 % aktywów ogółem. Kapitał własny (50,65 % pasywów ogółem) pokrywał częściowo majątek trwały. Znaczny udział w finansowaniu majątku stanowiły więc kapitały obce — zobowiązania, a w nich zobowiązania długoterminowe (24,23 % pasywów ogółem). Struktura majątku Spółki oraz źródeł jego finansowania nie uległa większym zmianom w stosunku do stanu w roku 2017.

Zarejestrowany na dzień 31 grudnia 2018 roku kapitał podstawowy Spółki uległ zwiększeniu o kwotę 2 978 040,00 zł w stosunku do stanu na koniec roku 2017 i wyniósł 20 562 880,00 zł, dzieląc się na 39 544 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 2018 roku Spółka osiągnęła przychód ogółem w kwocie 22 434 660,26 zł (20 507 350,85 zł w roku 2017; 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 17 675 868,32 zł (18 456 426,98 zł w roku 2017; 15 942 709,11 zł w roku 2016 i 16 212 999,01 zł w roku 2015).

Pozostałe przychody operacyjne zamknęły się kwotą 4 374 115,00 zł (1 802 743,16 zł w roku 2017; 1 864 577,72 w roku 2016 i 1 541 409,14 zł w roku 2015), a przychody finansowe kwotą 384 676,94 zł (248 180,71 zł w roku 2017; 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 17 675 868,32 zł, złożyła się przede wszystkim sprzedaż usług mieszkaniowych w zasobie mieszkaniowym gminnym i własnym (73,18 % udziału w tych przychodach). Ponadto istotnym źródłem przychodów była sprzedaż usług mieszkaniowych Wspólnotom (4 373 235,49 zł tj. 24,74 % udziału w tych przychodach).

W 2018 roku Spółka poniosła koszty ogółem w wysokości 21 034 065,74 zł (19 463 847,17 zł w roku 2017; 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 17 504 561,08 zł (16 771 814,98 zł w roku 2017; 13 639 681,66 zł w roku 2016 i 14 342 215,14 zł w roku 2015).

Pozostałe koszty operacyjne zamknęły się kwotą 3 276 840,10 zł (w roku 2017 pozostałe koszty operacyjne wyniosły 2 471 556,27 zł; w roku 2016 wyniosły 3 333 003,99 zł, a w roku 2015 wyniosły 3 004 761,59 zł), a koszty finansowe kwotą 252 664,56 zł (220 475,92 zł w roku 2017; 225 457,41 zł w roku 2016 i 238 336,49 zł w roku 2015).

Główne pozycje kosztów rodzajowych stanowiły usługi obce (29,32 % udziału w kosztach), wynagrodzenia (22,99 % udziału w kosztach), zużycie materiałów i energii (24,11 % udziału w kosztach), podatki i opłaty (13,85 % udziału w kosztach).

Koszt wynagrodzeń w roku 2018 zamknął się kwotą 4 025 694,50 zł (w roku 2017 kwotą 3 400 161,62 zł; w roku 2016 kwotą 3 378 749,08 zł). Wynagrodzenia dla członków Zarządu stanowiły łącznie kwotę 345 991,47 zł (w poprzednim 2017 roku zamknęły się kwotą 218 323,37 zł; w 2016 roku kwotą 282 069,24 zł). Natomiast koszt wynagrodzeń dla trzech członków Rady Nadzorczej łącznie stanowiły kwotę 126 571,84 zł (w poprzednim 2017 roku 111 078,03 zł; w 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 2018 roku zysk ze sprzedaży w wysokości 171 307,24 zł (2 110 532,48 zł w roku 2014; 1 870 783,87 zł w roku 2015; 2 303 027,45 zł w roku 2016 i 1 684 612,00 zł w roku 2017).

Po uwzględnieniu zysku na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie 1 097 274,90 zł i zysku na działalności finansowej w kwocie 132 012,38 zł, zysk brutto osiągnął wartość

1 410 594,52 zł (854 011,78 zł w roku 2014; 406 861,65 zł w roku 2015; 923 250,90 zł w roku 2016 i 1 043 503,68 zł w roku 2017).

Po uwzględnieniu podatku dochodowego od osób prawnych podlegającej zwrotowi w wysokości 137 126,00 zł, zysk netto wypracowany przez Spółkę za okres od stycznia do grudnia 2018 roku stanowił kwotę 1 547 720,52 zł (797 309,78 zł zysku netto w roku 2014; 369 099,65 zł zysku netto w roku 2015; 782 862,90 zł w roku 2016 i 937 577,68 zł zysku netto w roku 2017).

Spółka tworzy na należności czynszowe i należności z tytułu mediów nie spłacane powyżej I 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 2018 roku wyniósł 10 807 105,60 zł (10 058 916,94 zł na koniec roku 2014; 11 217 805,88 zł na koniec roku 2015; 11 817 834,56 zł na koniec roku 2016 i 11 924 701,37 zł na koniec 2017 roku) i dotyczył należności z tytułu czynszów i opłat za media od wynajmujących lokale w kwocie 13 758 855,57 zł (na koniec roku 2014 była to kwota 11 451 202,53 zł; na koniec roku 2015 to kwota 12 460 652,87 zł; na koniec 2016 roku kwota 12 616 524,05 zł; na koniec 2017 roku to kwota 13 186 361,72 zł).

Na koniec roku 2018 poziom zadłużenia mieszkańców wynajmujących lokale komunalne i własne wyniósł 13 758 855,57 zł brutto (12 616 524,05 zł w dniu 31.12.2016 roku; 13 186 361,72 zł w dniu 31.12.2017 roku). Większość tej kwoty dotyczyło zadłużenia najemców powyżej 1 roku i zadłużenia byłych najemców, objętych odpisem aktualizacyjnym w wysokości 10 807 105,60 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 2017.

Wskaźniki płynności na koniec roku 2018 uległy nieznacznemu pogorszeniu do poziomów wykazanych w latach 2016-2017.

Wskaźniki te utrzymują się od dłuższego czasu na bezpiecznym poziomie.

Wskaźnik rotacji należności uległy pogorszeniu ze względu na zwiększenie wartości należności z tytułu dostaw i usług względem roku 2017 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 2017 uległ poprawie. 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 2018 roku Spółka wykonała między innymi następujące inwestycje;

- Farbiarska 18 – wymiana źródła ciepła z gazowego na sieć miejską, wykonanie kanalizacji deszczowej oraz termomodernizacji budynku – poniesione nakłady 132 563,50 zł;
- Barlickiego 20 – podłączenie kamienicy do miejskiej sieci ciepłowniczej wraz z montażem dwufunkcyjnym węzła cieplnego, instalacją centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej;
- Berka Joselewicza 11 – w kamienicy wykonano instalację gazową oraz w mieszkaniach instalację centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej na bazie nowo montowanych kotłów gazowych dwufunkcyjnych;
- Mościckiego 12 – wykonano projekt podłączenia kamienicy do miejskiej sieci ciepłowniczej;
- Długa 23/25 – rozpoczęto wykonanie kotłowni gazowej, instalacji gazu do kuchenek, instalacji c.o. oraz wymianę instalacji wody zimnej i kanalizacji,
- Narutowicza 7 lokal A i F – wykonano projekt wewnętrznej instalacji c.o. i ciepłej wody użytkowej;
- Krzywa 17/19 – wykonano wymianę instalacji zimnej wody i kanalizacji, rozprowadzenia instalacji ciepłej wody użytkowej oraz cyrkulacji wraz z likwidacją gazowych podgrzewaczy wody;
- Barlickiego 14, Niska 18B – wykonano wymianę instalacji zimnej wody i kanalizacji, rozprowadzenia instalacji ciepłej wody użytkowej oraz cyrkulacji wraz z likwidacją gazowych podgrzewaczy wody;
- Topolowa 5 i 7 – wykonano węzeł jednofunkcyjny ciepłej wody użytkowej, rozprowadzenia instalacji ciepłej wody użytkowej oraz cyrkulacji wraz z likwidacją gazowych podgrzewaczy wody;
- Farbiarska 35 – wykonano instalację gazową do odbiornika gazu w lokalu nr 4;

Spółka rozpoczęła przedsięwzięcia inwestycyjne związane z planowaną budową w ramach programu „Mieszkanie TM Plus”, trzech budynków mieszkalnych przy ul. Barlickiego 18/22. Przedsięwzięcie obejmuje wybudowanie w I etapie 83 lokali mieszkalnych wraz z miejscami postojowymi zlokalizowanymi na poziomie „0”. W ramach I etapu realizacji inwestycji w roku 2018 wykonane zostały następujące czynności:

- wybór lokali mieszkalnych z „Projektu TM PLUS” przez przyszłych lokatorów,
- przygotowano 68 wstępnych umów partycypacji – sukcesywnie wpływają kolejne wnioski o przystąpienie do programu;
- złożono wniosek do BGK o udzielenie kredytu na I etap inwestycji – oferta kredytu została przedstawiona przez Bank w miesiącu lutym 2019 roku;
- przygotowano i przeprowadzono przetargi nieograniczonego na wybór wykonawcy prac budowlanych (do dnia sporządzenia niniejszej informacji Spółka przeprowadziła 4 postępowania przetargowe, z czego w dwóch nie złożono żadnej oferty a w dwóch postępowaniach złożono po jednej ofercie z ceną przekraczającą środki jakie zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia);

Na podstawie uchwały Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego tereny przy ul. Barlickiego 18/22 zostały przekazane Spółce w formie aportu rzeczowego w dniu 17 września 2018 roku. Wartość przekazanego w formie aportu wynosi 2 978 040,00 zł.

W 2018 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 2018 roku Spółka prowadziła roboty remontowe i konserwacyjne w ramach bieżącego utrzymania powierzonego zasobu, obejmujące między innymi roboty dekarstwo-błacharskie, 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 2018 roku Spółka kładzie w szczególności 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.

Od 1 stycznia 2019 roku obowiązuje umowa dzierżawy mieszkaniowego zasobu Gminy, zawarta na czas nieoznaczony, pomiędzy Gminą Miasto Tomaszów Mazowiecki a Tomaszowskim Towarzystwem Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. Zawarcie umowy na czas nieoznaczony związane jest z realizacją przez Spółkę inwestycji w nieruchomości stanowiących zasób mieszkaniowy gminy i współfinansowanych ze środków zewnętrznych.

W 2018 roku nastąpiły zmiany w składach osobowych organów Spółki.

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.

W okresie od 16 lutego 2018 roku do 29 października 2018 roku Zarząd Spółki działał w następującym składzie:

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

W okresie od 30 października 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku Zarząd Spółki działał w następującym składzie:

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

Z dniem 1 stycznia 2019 roku na do stanowisko Prezesa Zarządu powołana została Pani Wacława Bąk.

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

1. Wacława Bąk - Prezes Zarządu
2. Lucyna Pietrzyk - Zastępca Prezesa Zarządu.

Organem nadzorczym Spółki jest Rada Nadzorcza, której skład na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawiał się następująco:

1. Dariusz Pieniak - Przewodniczący
2. Mariusz Rusiecki - Zastępca Przewodniczącego
3. Jadwiga Borkowska - Członek.

W dniu 17 grudnia 2018 roku z funkcji Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej rezygnację złożył Pan Paweł Chodzicki. Z dniem 18 grudnia 2018 roku do składu Rady Nadzorczej powołano Pana Mariusza Rusieckiego, któremu powierzono funkcję Zastępcy Przewodniczącego.

W dniu 13 czerwca 2019 roku odbyło się Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników, które zatwierdziło działalność i wyniki finansowe Spółki za 2018 rok a także przyjęło plan rzeczowo-finansowy i plan inwestycyjny stanowiące budżet Spółki na 2019 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 2019 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 2018”.

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 2018 był jej piątym pełnym rokiem obrotowym.

Suma bilansowa Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniosła 55 368 459,10 zł i zmniejszyła się w stosunku do stanu na koniec 2017 roku o kwotę 8 080 688,16 zł.

Zmniejszenie sumy bilansowej wiązało się po stronie aktywów ze zmniejszeniem aktywów trwałych o kwotę 768 555,49 zł oraz znacznym zmniejszeniem aktywów obrotowych o kwotę 7 312 132,67 zł.

Po stronie pasywów nastąpiło zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 4 537 368,52 zł. Zmniejszeniu uległy również zobowiązania i rezerwy na zobowiązania o kwotę 3 543 319, zł.

Zmiany bilansowe w Spółce wynikają przede wszystkim z zarejestrowania w marcu 2018 roku wniesionego przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki w grudniu 2017 roku aportu rzeczowego o wartości 30 791 000,00 zł oraz wkładu pieniężnego w wysokości 230 000,00 zł (razem 31 021 000,00 zł). Wpływ na zmiany bilansowe Spółki miała również wysoka wartość amortyzacji majątku Spółki, która w roku 2018 wyniosła 5 997 773,51 zł.

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 2018 strata z lat ubiegłych wyniosła 437 641,66 zł i zmniejszyła się w stosunku do straty na koniec roku 2017 (526 002,59 zł) między innymi o wypracowany przez Spółkę na koniec roku 2018 zysk netto w wysokości 88 360,93 zł

Aktywa trwałe stanowiły 92,00 % aktywów Spółki ogółem (81,49 % na koniec roku 2017). Kapitał własny Spółki (57,75 % pasywów ogółem) pokrywał w części jej majątek trwały. Kapitały obce długoterminowe i krótkoterminowe (42,24 % pasywów ogółem) finansowały częściowo aktywa trwałe i aktywa obrotowe.

Struktura bilansu uległa istotnej zmianie w trakcie roku 2018, głównie w wyniku wniesienia przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki aportu rzeczowego o wartości 30 791 000,00 zł netto oraz zakup środków trwałych bezpośrednio przez Spółkę o wartości 15 206 531,79 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wysokość kapitału podstawowego Spółki w stosunku do stanu na koniec roku 2017 uległa zwiększeniu o kwotę 31 021 000,00 zł tj. o kwotę wniesionego aportu do Spółki i wniesionego wkładu pieniężnego przez Gminę w miesiącu grudniu 2017 roku (zarejestrowanie w Krajowym Rejestrze Sądowym podwyższenia kapitału podstawowego nastąpiło w I kwartale 2018 roku).

Kapitał podstawowy Spółki na koniec roku 2017 wyniósł 36 951 000,00 zł i dzielił się na 36 951 równych i niepodzielnych udziałów po 1 000,00 zł każdy, objętych w 100 % przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki i pokrytych wkładem pieniężnym w wysokości, 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.

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 2018 roku przychody ogółem w wysokości 15 314 683,13 zł (9 595 093,90 zł w roku 2014; 10 114 380,58 zł w roku 2015; 10 075 627,27 zł w roku 2016 i 10 429 085,06 zł w roku 2017), w tym przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w kwocie 1 294 004,14 zł (3 552 225,97 zł w roku 2014; 3 575 337,19 zł w roku 2015; 3 140 653,76 zł w roku 2016 i 2 978 740,14 zł w roku 2017).

Pozostałe przychody operacyjne zamknęły się kwotą 13 998 904,72 zł (6 033 682,97 zł w roku 2014; 6 529 523,05 zł w roku 2015; 6 924 991,92 zł w roku 2016 i 7 430 843,78 zł w roku 2017), a przychody finansowe kwotą 21 774,27 zł (9 184,96 zł w roku 2014 i 9 520,34 zł w roku 2015; 9 981,59 zł w roku 2016 i 19 501,14 zł w roku 2017).

Na przychody netto ze sprzedaży produktów, stanowiących kwotę 1 246 484,56 zł (2 915 284,77 zł w roku 2017; 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 949 483,66 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; 3 237 239,82 zł w roku 2016 i 2 851 362,27 zł w roku 2017).

W pozostałych przychodach operacyjnych, stanowiących kwotę 13 998 904,72 zł, największą pozycję (96,85 % pozostałych przychodów operacyjnych) stanowiła rekompensata na pokrycie kosztów usługi publicznej w wysokości 12 611 615,63 zł i dotacje w wysokości 946 657,26 zł, łącznie 13 558 272,89 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 i 6 944 046,37 zł w roku 2017).

Uzupełniającym źródłem przychodów Spółki była sprzedaż powierzchni reklamowej, sprzedaż przewozów okazjonalnych, sprzedaż złomu z rozbiórki budynków.

W 2018 roku zauważalna była zmiana w źródłach finansowania kosztów usługi komunikacji miejskiej, polegająca na znacznym 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 od 1 stycznia 2018 roku bezpłatnych przejazdów w granicach administracyjnych Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki oraz w granicach administracyjnych Gminy Tomaszów Mazowiecki

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 poniosła za 12 miesięcy 2018 roku ogółem koszty w kwocie 20 353 529,65 zł (9 393 212,49 zł w roku 2014; 9 973 509,09 zł w roku 2015; 9 821 359,16 zł w roku 2016 i 10 262 932,13 zł w roku 2017). Pozostałe koszty operacyjne zamknęły się kwotą 357 199,26 zł. Natomiast koszty finansowe zamknęły się kwotą 295 588,17 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 (31,55 % udziału w kosztach) następnie w kolejności koszty to amortyzacja (29,46 % udziału w kosztach), zużycie materiałów i energii (15,10 % udziału w kosztach), koszty ubezpieczeń społecznych (7,69 % udziału w kosztach), usługi obce (8,82 % udziału w kosztach) i podatki i opłaty (1,51 % udziału w kosztach).

W ogólnej kwocie wynagrodzeń za 2018 rok w wysokości 6 422 295,12 zł, koszt wynagrodzeń dla członków Zarządu wyniósł 256 050,00 zł, w roku 2017 była to łączna kwota 213 400,76 zł. Natomiast koszty wynagrodzeń dla trzech członków Rady Nadzorczej łącznie stanowiły kwotę 81 857,89 zł (w roku 2017 była to kwota 89 075,95 zł).

W podstawowym obszarze działalności Spółka zanotowała w roku 2017 stratę ze sprzedaży w kwocie 18 406 738,08 zł (strata ze sprzedaży w roku 2014 wyniosła 5 788 511,55 zł; 6 367 461,62 zł w roku 2015; 6 674 987,29 zł w roku 2016 i 7 142 852,41 zł w roku 2017).

Po uwzględnieniu zysku na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie 13 641 705,46 zł i straty z działalności finansowej w wysokości 273 813,90 zł, Spółka osiągnęła stratę brutto w kwocie 5 038 846,52 zł (zysk 201 881,41 zł w roku 2014; 140 871,49 zł w roku 2015; 254 268,11 zł w roku 2016 i 166 152,93 zł w roku 2017).

Uwzględniając obciążenie obowiązkowe zwiększenie zmniejszenie zysku o kwotę 1 478,00 zł, strata netto za 2018 rok osiągnęła poziom 5 037 368,52 zł (zysk za rok 2014 zysk netto wyniósł 148 138,41 zł a za 2015 rok 104 044,49 zł; 195 766,11 zł za rok 2016 i 88 360,93 zł za rok 2017).

Osiągnięcie przez Spółkę ujemnego wyniku finansowego spowodowane było w szczególności znacznymi kosztami amortyzacji i obowiązku pomniejszenia rekompensaty o uzyskane przysporzenia stanowiące dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. Rekompensata części kosztów poniesionych przez Spółkę przy świadczeniu powierzonej usługi publicznej wypłacana przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki, jako organizatora publicznego transportu zbiorowego, zapewnia Spółce stabilne przychody i terminowe regulowanie zobowiązań.

Należy podkreślić, że przychody ze sprzedaży biletów pokryły jedynie 4,82 % kosztów działalności operacyjnej Spółki (37,15 % w roku 2014; 34,50 % w roku 2015; 32,98% w roku 2016 i 28,40% w roku 2017), tak więc rekompensata przekazana Spółce pokryła znaczną część kosztów powstałych przy realizacji przez Spółkę zleconej usługi publicznej.

Na osiągnięcie przez Spółkę w 2018 roku ujemnego wyniku finansowego wpływ miało między innymi zwiększenie kosztów prowadzonej działalności gospodarczej, w tym szczególnie zwiększenie kosztów wynagrodzenia oraz amortyzacji i zakupu materiałów i energii (paliw). W roku 2018 ceny paliw uległy zwiększeniu do cen notowanych w 2017 roku.

Osiągnięty przez Spółkę ujemny wynik finansowy ma swoje odzwierciedlenie w prezentowanych w informacji wskaźnikach rentowności sprzedaży, majątku i kapitału własnego. Wskaźniki te przyjęły wartości mniejsze niż w roku 2017 i są wynikiem relacji osiągniętej straty 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 2018 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 2018 roku Spółka zakończyła 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.

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 była największą i najważniejszą w historii Spółki inwestycją, która nie tylko zapewni MZK możliwość kontynuacji podstawowej działalności w zakresie realizacji zadań własnych Gminy, ale także umożliwiła 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 między innymi 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 w kwocie 14 035 279,79 zł.

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.

Praca przewozowa Spółki wyrażana jest w wozokilometrach i na rok 2018 została zaplanowana w ramach usługi publicznej w ilości 2 200 000 wozokilometrów. W trakcie roku obrotowego wielkość ta uległa nieznacznemu zwiększeniu w stosunku do planu i wyniosła 2 273 918 wozokilometrów. Przyczyną zwiększonego wykonania pracy przewozowej były zmiany w rozkładzie jazdy w ciągu roku spowodowane między innymi remontami dróg oraz wnioskami pasażerów. Zgodnie ze sprawozdaniem Spółki za okres styczeń — grudzień 2018 roku z wykonanej pracy przewozowej, Spółka w ramach usługi publicznej wykonała ostatecznie 2 273 918 wozokilometrów. Na 2019 rok zaplanowana jest praca przewozowa w ilości ponad 2 000 000 wozokilometrów.

Zgodnie z badaniami przeprowadzonymi w miesiącu maju 2018 roku, liczba pasażerów korzystających z komunikacji miejskiej w Tomaszowie Mazowieckim, zwiększyła się o blisko 70%. W godzinach szczytu w dni robocze, liczba pasażerów zwiększyła się o ponad 100%. Dane te wskazują, iż unowocześnienie taboru autobusowego, zwiększenie jakości oferowanych usług wpłynęło pozytywnie na funkcjonowanie komunikacji miejskiej w Tomaszowie Mazowieckim. Wskazać należy, iż mimo wzrostu kosztów funkcjonowania komunikacji miejskiej, koszt przewozu jednego pasażera uległ zmniejszeniu względem kosztów ponoszonych w roku 2017. W 2018 roku z usług komunikacji miejskiej w Tomaszowie Mazowieckim skorzystał blisko 4 200 000,00 pasażerów.

Praca przewozowa była wykonywana na 22 liniach autobusowych całorocznych. Linie okazjonalne kursowały na 7 liniach.

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.

Efektom wieloletniego niedoinwestowania operatora publicznego transportu zbiorowego był przestarzały tabor i przestarzała infrastruktura przeznaczona do jego obsługi, generujące wysokie koszty eksploatacyjne. 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 była 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.

W roku 2018 Spółka w raz z przekazanym aportem nabyła 25 nowoczesnych autobusów hybrydowych. Zgodnie z warunkami dofinansowania 25 autobusów starych zostało zlikwidowanych. Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka posiadała na stanie 41 autobusów. Przeciętny wiek taboru zmniejszyła się z blisko 20 lat na koniec 2017 roku do 7,7 lat na koniec 2018 roku.

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.

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 własności 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 dodatkowych źródeł przychodów spoza obszaru podstawowej działalności Spółki. W trakcie 2018 roku trwały prace projektowe związane z planowaną budową komercyjnej stacji paliw.

Nowe zaplecze budowanego zaplecza technicznego Spółki jest wykorzystywane 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. Zadania administrowania SPP realizowane są przez Spółkę od dnia 1 czerwca 2018 roku. Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. na podstawie umowy wykonawczej odpowiedzialny 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.

Wpływy z opłat w Strefie Płatnego Parkowania nie stanowią przychodów Spółki, lecz w całości odprowadzane są na rachunek bankowy właściwego zarządcy dróg (Gminy Miasta Tomaszów Mazowiecki oraz Powiatu Tomaszowskiego). Parkomaty zlokalizowane w Strefie Płatnego Parkowania stanowią własność Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego w Tomaszowie Mazowieckim Spółka z o.o. Spółka za świadczone usługi pobiera wynagrodzenie miesięczne w wysokości 70% wpływów z SPP brutto. Spółka zobowiązana jest do pokrywania całości kosztów funkcjonowania Strefy Płatnego Parkowania.

Łączne wpływy ze Strefy Płatnego Parkowania w okresie od dnia 1 czerwca 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wyniosły 507 641,87 zł, z czego blisko 70% wpływów pochodzi z opłat dokonywanych przez klientów Strefy bezpośrednio w parkomatach. Przez okres 7 miesięcy 2018 roku użytkownicy wykupili 221 642 sztuk biletów jednorazowych, wydano 1 018 sztuk abonamentów, w tym najwięcej kart N+ (kart dla osób z niepełnosprawnością uprawniająca do bezpłatnego parkowania w Strefie poza miejscami wyznaczonymi dla pojazdów osób niepełnosprawnych) oraz karty Parking+ (abonament dla posiadaczy Tomaszowskiej Karty Mieszkańca, która uprawnia do parkowania bez opłat w strefie B oraz parkowania w Strefie A z obniżoną opłatą).

Wynagrodzenie Spółki z tytułu wykonywania czynności administratora SPP w roku 2018 wyniosło łącznie 286 460,52 zł, natomiast koszty 226 220,20 zł. Spółka za 7 miesięcy 2018 roku zysk na tej działalności w wysokości 60 240,32 zł, który w całości przeznaczony będzie na zadania statutowe Spółki.

W 2018 roku nastąpiły zmiany w składach osobowych organów Spółki.

Do dnia 5 lutego 2018 roku organem kierującym Spółką był Zarząd, którego skład przedstawiał się następująco:

1. Rafał Bałazy - Prezes Zarządu
2. vacat – Zastępca Prezesa Zarządu

Z dniem 6 lutego 2018 roku do składu Zarządu Spółki na stanowisko Zastępcy Prezesa ponownie powołana została Pani Violetta Magin.

Od dnia 6 lutego do dnia 31 grudnia 2018 roku, w powołaniem na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu Pani Wioletty Magin, Zarząd Spółki przedstawiał się następująco:

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

Z dniem 31 stycznia 2019 roku ze składu Zarządu odwołany został Pan Rafał Bałazy. Z dniem 1 lutego 2019 roku na funkcję Prezesa Zarządu Spółki powołano Panią Wiolettę Magin.

W okresie od 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2018 roku nastąpiły zmiany w składzie w Radzie Nadzorczej Spółki Miejski Zakład Komunikacyjny w Tomaszowie Mazowieckim.

Od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 1 sierpnia 2018 roku skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

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

Z dniem 1 sierpnia 2018 roku rezygnację z funkcji Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki złożył Pan Paweł Olejnik. W okresie od 2 sierpnia do dnia 30 sierpnia 2018 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

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

Z dniem 31 sierpnia 2018 roku do składu Rady Nadzorczej powołana została Pani Iwona Olejnik, której Zgromadzenie Wspólników powierzyło funkcję Zastępcy Przewodniczącego. W okresie od dnia 31 sierpnia do dnia 9 grudnia 2018 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

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

Z dniem 9 grudnia 2018 roku rezygnację z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki złożył Pan Robert Urbański. W okresie od 9 grudnia do dnia 17 grudnia 2018 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

1. vacat - Przewodniczący
2. Iwona Olejnik - Zastępca Przewodniczącego
3. Kazimierz Perek - Członek

Z dniem 18 grudnia 2018 roku do składu Rady Nadzorczej powołany został Pan Paweł Chodzicki, któremu Zgromadzenie Wspólników powierzyło funkcję Przewodniczącego. W okresie od dnia 18 grudnia do dnia 31 grudnia 2018 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

1. Paweł Chodzicki - Przewodniczący
2. Iwona 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 26 czerwca 2019 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników, którego podstawowym zadaniem będzie zatwierdzenie działalności i wyników finansowych Spółki za 2018 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 2018”.

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.

W 2018 roku w hali odbyło się 26 imprez rangi międzynarodowej, krajowej i regionalnej, w tym:

1. Mistrzostwa Polski w short tracku – 19-21 styczeń;
2. Puchar Polski (Grand Prix) w łyżwiarstwie szybkim – 20-21 styczeń;
3. Mistrzostwa Polski Młodzików w łyżwiarstwie szybkim – 10-12 luty;
4. Ogólnopolskie Zawody Rankingowe w short tracku – 17-18 luty;
5. Finał Pucharu Polski (Grand Prix) w łyżwiarstwie szybkim – 24-25 luty;
6. Mistrzostwa Świata Juniorów w short tracku – 02-04 marzec;

7. Jubileuszowy koncert - 40-lecie zespołu "BAJM" – kwiecień;
8. VII GRAND PRIX Tomaszowa Mazowieckiego we wrotkarstwie szybkim dzieci – 08-09 czerwiec;
9. Wojewódzkie Obchody z okazji Dnia Olimpijczyka – 15 czerwiec;
10. Ogólnopolski Challenge Mali Bohaterowie Wielkie Zawody Sprawnościowe Szkół Podstawowych w Partnerstwie z Ministerstwem Sportu i Turystyki – 21 czerwca;
11. Be Active Tour powered by Nałęczowianka z Ewą Chodakowską – 1 lipiec;
12. Półkolonie z Areną – lipiec – sierpień;
13. Koncert Agnieszki Chylińskiej – 15 wrzesień;
14. Love Polish Jazz Festiwal – 21-23 wrzesień;
15. Międzynarodowe Otwarte Zawody Łyżwiarskie – 20-21 październik;
16. Mistrzostwa Polski Seniorów na dystansach w łyżwiarstwie szybkim – 26-28 październik;
17. Puchar Polski (Grand Prix) w łyżwiarstwie szybkim – 03-04 listopad;
18. Łyżwiarze dla Niepodległej – 10-11 listopad;
19. Międzynarodowe Otwarte Zawody Łyżwiarskie – 17-18 listopad;
20. Puchar Świata Juniorów w łyżwiarstwie szybkim – 23-25 listopad;
21. Międzynarodowe Otwarte Zawody Łyżwiarskie – 01-02 grudzień;
22. Puchar Świata Seniorów w łyżwiarstwie szybkim – 07-09 grudzień;
23. Międzynarodowe Otwarte Zawody Łyżwiarskie – 15-16 grudzień;
24. Super Talent 2018 w łyżwiarstwie szybkim – 21-23 grudzień;
25. Mistrzostwa Polski w Wieloboju Sprinterskim – 22-23 grudzień;
26. Międzynarodowe Otwarte Zawody Łyżwiarskie – 29 grudzień.

Rok 2018 był pierwszym pełnym rokiem obrotowym, w którym funkcjonowała Spółka Tomaszowskie Centrum Sportu Spółka z o.o. Głównym zadaniem spółki jest zarządzanie obiektem Arena Lodowa. Jest to pierwszy i zarazem jedyny tego typu obiekt w Polsce. Umożliwia on całoroczne uprawianie łyżwiarstwa szybkiego, figurowego czy curlingu, jak również innych sportów halowych takich jak: piłka siatkowa, piłka nożna, koszykówka, lekkoatletyka czy jazda na rolkach. Liczba miejsc siedzących umożliwiająca oglądanie na żywo wydarzeń sportowych wynosi 2 499 widzów.

W 2018 roku w kalendarzu spółki dominowały wydarzenia sportowe, a rok zakończył się liczbą 26 wydarzeń, które zgromadziły ponad 10 tysięcy widzów i uczestników. W Arenie cyklicznie odbywały się zawody łyżwiarskie. Do najważniejszych imprez sportowych ubiegłego roku możemy zaliczyć: Mistrzostwa Świata juniorów w short tracku, Puchar Świata juniorów

na torze długim, Mistrzostwa Polski seniorów, młodzieżowców i juniorów na torze długim, jak również w short tracku oraz najważniejszą imprezę jaką były zawody z cyklu Pucharu Świata seniorów w łyżwiarstwie szybkim. Z tego względu Tomaszów Mazowiecki pojawił się na mapie świata jako kolejne miejsce przyjazne do uprawiania łyżwiarstwa szybkiego. Wskazana impreza okazała się bardzo dużym sportowym, ale w szczególności sukcesem organizacyjnym i wizerunkowym. W samych zawodach uczestniczyło 238 zawodników z 27 krajów. Na trybunach pojawiło się ponad 3 tys. osób. Ci, którzy nie dotarli do Tomaszowa Mazowieckiego mogli śledzić zawody na żywo w TVP Sport, na SPORT.TVP.PL i aplikacji mobilnej TVP Sport. Podczas jedenastu godzin transmisji przed ekranami zasiadało 345 tysięcy fanów. Zawody były także chętnie i licznie opisywane i komentowane w mediach. Powstało aż 729 publikacji w radiu, prasie, telewizji, portalach i mediach społecznościowych. To pokazuje jak wielki potencjał drzemie w Arenie Lodowej, który bezpośrednio wpływa na promocję Miasta.

Arena Lodowa w 2018 roku stawiała również pierwsze kroki na muzycznej mapie Polski. Pod dachem Areny odbyło się 3 imprezy muzyczne, które zgromadziły blisko 10 tysięcy fanów. Magnesem dla publiczności był zespół Bajm oraz Love Polish Jazz Festival.

Miejska Spółka nie zapomniała o ofercie dla najmłodszych jak również dla mieszkańców Tomaszowa Mazowieckiego i okolic. Codzienne ogólnodostępne ślizgawki, półkolonie sportowe, Walentynki, Dzień Kobiet, Bal Przebierańców, Dzień Dziecka czy Roczek Areny przyciągnęły blisko 51 tysięcy dzieci i rodziców.

Ponadto Arena Lodowa w 2018 roku była miejscem dla treningu zarówno sportowców profesjonalnych, jak również dzieci i młodzieży szkolnej z terenu miasta Tomaszowa Mazowieckiego jak i całej Polski. Łącznie w zajęciach sportowcach brało udział ponad 20 tysięcy osób.

Ponadto rok 2018, to także czas kolejnych inwestycji w obiekt dzierzawiony przez Spółkę. Dopuszono Arenę Lodową w niezbędny specjalistyczny sprzęt sportowy jak również oddano do użytku siłownię.

Z badań prowadzonych na zlecenie spółki wynika, że tylko w ostatnim kwartale 2018 roku wartość medialna Areny Lodowej wyniosła 3 051 185,00 zł a informacja na temat Areny dotarła do 32 407 002 odbiorców. Tym samym można założyć, że w skali roku wartości te są, co najmniej dwukrotnie wyższe, biorąc pod uwagę, że odbywały mistrzostwa świata juniorów w short tracku oraz imprezy kulturalne.

Rok 2019 i lata następne również zapowiadają się bardzo intensywnie w szczególności, jeśli chodzi o najwyższej rangi międzynarodowe imprezy łyżwiarskie. W 2019 roku ponownie zagospodarzą do Tomaszowa Mazowieckiego najlepsi łyżwiarze szybcy świata. W dniach 22-24 listopada 2019 roku odbędą się zawody Pucharu Świata. Ponadto w dniach 21-23 lutego 2020 roku tomaszowska Arena będzie gospodarzem Mistrzostw Świata juniorów w łyżwiarstwie szybkim. W dniach 15-17 stycznia 2021 roku Arena będzie organizatorem Mistrzostw Europy seniorów. To pierwsza tej rangi impreza w Polsce. Po zakończeniu Igrzysk Olimpijskich w Pekinie w 2022 w dniach 4-6 marca 2022 roku odbędą się Mistrzostwa Świata w short tracku.

Suma bilansowa Spółki na koniec 2018 roku wyniosła 1 671 256,23 zł (1 128 824,69 zł na koniec 2017 roku). Na dzień 31 grudnia 2018 roku po stronie aktywów największą wartość stanowią aktywa obrotowe, których wartość wyniosła 1 489 568,86 zł.

Po stronie pasywów wartość kapitału własnego kształtowała się w wysokości 1 066 343,48 zł (961 583,62 zł na koniec 2017 roku). Zobowiązania krótkoterminowe Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosiły 604 912,75 zł (167 241,07 zł na koniec 2017 roku), w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług 389 021,67 zł (110 791,28 zł na koniec 2017 roku). Natomiast należności z tytułu dostaw towarów i usług wynosiły 13 457,11 zł (56 396,04 zł na koniec 2017 roku).

Na dzień 31 grudnia 2018 roku kapitał podstawowy Spółki wyniósł 2 300 000,00 zł (1 000 000,00 zł na koniec 2017 roku), dzieląc się na 2 300 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. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w miesiącu sierpniu 2018 roku.

W 2018 roku Spółka uzyskała przychody ogółem w wysokości 2 621 720,11 zł, w tym: przychody ze sprzedaży 1 944 393,24 zł (1 119 914,80 zł w roku 2017), pozostałe przychody w wysokości 676 845,00 zł i przychody finansowe w wysokości 481,87 zł.

W tym samym czasie Spółka poniosła koszty ogółem w wysokości 5 816 960,25 zł, w tym: koszty działalności operacyjnej w wysokości 5 180 205,69 zł, pozostałe koszty operacyjne w wysokości 635 705,37 zł oraz koszty finansowe w wysokości 1 049,19 zł.

Podstawowymi źródłami przychodu była przede wszystkim sprzedaż usług w zakresie wstępu na obiekt areny Lodowej (ślizgawki), wynajem hali dla potrzeb Polskiego Związku Łyżwiarstwa

Szybkiego, Klubów Sportowych i Stowarzyszeń w ramach organizowanych imprez sportowo-rekreacyjnych.

W rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2018 wykazana została strata w wysokości 3 195 240,14 zł (strata 38 416,38 zł za rok 2017).

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. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w miesiącu sierpniu 2018 roku.

W 2018 roku Spółka otrzymała dopłaty z jedyne go wspólnika jakim jest Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki, w łącznej wysokości 2 000 000,00 zł, które zostały przeznaczone na pokrycie straty z roku 2017 w wysokości 38 416,38 zł oraz na pokrycie zobowiązań bieżących zaciągniętych przez Spółkę w roku 2018.

W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 16 września 2018 roku skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

1. Wioletta Józwik - Prezes Zarządu

W związku ze złożeniem z dniem 16 września 2018 roku rezygnacji z funkcji Prezesa Zarządu Spółki przez Panią Wiolettę Józwik, z dniem 17 września 2018 roku Rada Nadzorcza powołała do Zarządu Spółki Pana Romana Derksa, któremu jednocześnie powierzono pełnienie funkcji Prezesa Zarządu. W okresie od dnia 17 września do dnia 31 grudnia 2018 roku skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

1. Roman Derks – Prezes Zarządu

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji skład Zarządu Spółki nie uległ zmianie.

Organem nadzorczym Spółki okresie od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku była Rada Nadzorcza, której skład przedstawiał się następująco:

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

Na dzień 31 grudnia 2018 roku w Spółce zatrudnionych było 19 osób (na koniec 2017 roku - 10 osób).

Spółka z większościovym 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 2017 roku o kwotę 2 236 467,30 zł i na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniosła 28 540 711,57 zł. Po stronie aktywów nastąpił wzrost wartości aktywów trwałych o kwotę 2 231 764,18 zł oraz wzrost aktywów obrotowych o kwotę 4 704,12 zł. Po stronie pasywów zmiana sumy bilansowej miała swoje odniesienie w zmniejszeniu kapitału własnego o kwotę 361 416,66 zł oraz w zwiększeniu stanu zobowiązań i rezerw na zobowiązania o kwotę 2 597 883,96 zł.

Wzrost aktywów trwałych wynikał z poniesionych przez Spółkę nakładów inwestycyjnych na rzeczowy majątek trwały, w wyniku czego wzrosła bilansowa wartość środków trwałych o łączną kwotę 48 634,44 zł, w tym zmniejszeniu uległa wartość urządzeń technicznych i maszyn o kwotę 934 777,63, natomiast wzrosła wartość budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej o kwotę 1 072 434,12 zł w związku z realizacją inwestycji w sieć ciepłą, zgodnie z przyjętym planem inwestycyjnym.

Nieznaczne zmniejszenie 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 80,75 %) finansowane w zdecydowanej większości przez kapitały własne (udział w pasywach 54,72 %). Kapitały obce (45,27 % udziału w pasywach) finansowały częściowo majątek trwały oraz majątek obrotowy. Struktura aktywów i pasywów finansujących aktywa uległa zmianie w stosunku do stanu na koniec 2017 roku i była odzwierciedleniem zmian majątkowych Spółki powiązanych z sezonowością sprzedaży jej usług oraz zwiększonymi kosztami poniesionymi przez Spółkę z tytułu zakupu materiałów i uprawnień do emisji CO₂.

Na dzień 31 grudnia 2018 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 22 336 983,81 zł, w tym przychody ze sprzedaży netto produktów, towarów i materiałów na kwotę 20 050 370,81 zł (16 137 070,64 zł w roku 2014; 16 370 369,49 zł w roku 2015; 17 477 052,84 zł w roku 2016 i 18 662 320,72 zł w roku 2017).

Pozostałe przychody operacyjne zamknęły się kwotą 2 279 573,26 zł (1 142 623,08 zł w roku 2014; 1 063 905,36 zł w roku 2015 i 792 873,38 w roku 2016; 865 568,96 zł w roku 2017), a przychody finansowe kwotą 7 039,74 zł (19 328,79 zł w roku 2014; 12 477,39 zł w roku 2015; 19 242,28 zł w roku 2016 i 9 896,89 zł w roku 2017).

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

W 2018 roku Spółka sprzedała ciepła 376 680 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 i 380 086 GJ ciepła w roku 2017).

Na początku i na koniec 2018 roku Spółka miała zawarte umowy z 218 odbiorcami ciepła (na koniec 2017 roku 194 odbiorców). Odbiorcy ci zamówili łącznie moc w ilości 63,371 MW (55,266 MW na koniec 2013 roku; 56,492 MW na koniec roku 2014; 56,651 MW na koniec roku 2015; 59,701 MW na koniec 2016 roku i 63,681 MW na koniec 2017 roku). Spadek mocy zamówionej spowodowany jej obniżeniem przez dotychczasowych odbiorców przyłączonych do sieci ciepłowniczej.

Największą grupą odbiorców ciepła na koniec 2018 roku były podmioty działające w sferze gospodarki mieszkaniowej (wzrost ze 149 odbiorców do 166 odbiorców), następnie instytucje budżetowe 12 odbiorców oraz grupa pozostałych odbiorców 40 podmiotów.

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, na koniec 2018 roku wyniosła 63,27 MW.

Poniesione przez Spółkę koszty ogółem w ciągu całego roku 2018 zamknęły się kwotą 22 528 180,47 zł, w tym koszty operacyjne stanowiły kwotę 22 045 883,10 zł (koszty operacyjne za rok 2014; wyniosły 15 857 453,04 zł; 16 419 260,94 zł w roku 2015; 16 828 448,77 zł w roku 2016 i 18 026 340,79 zł w roku 2017).

Pozostałe koszty operacyjne zamknęły się kwotą 397 254,70 zł, a koszty finansowe kwotą 85 042,67 zł.

Największymi pozycjami kosztów rodzajowych było zużycie materiałów i energii (42,63 % udziału w kosztach), koszty wynagrodzeń (17,17 % udziału w kosztach), amortyzacji (12,90 % udziału w kosztach).

Ogólny koszt wynagrodzeń w 2018 roku zamknął się kwotą w wysokości 3 869 500,28 zł (4 419 163,15 w 2016 roku i 4 053 547,48 zł w roku 2017). Fundusz wynagrodzeń dla członków Zarządu wyniósł łącznie 164 000,00 zł (w roku 2014 była to kwota 276 300,24 zł; 272 972,48 zł w roku 2015; 298 386,10 zł w roku 2016 i 271 991,08 zł w roku 2017). Natomiast koszty wynagrodzeń dla trzech członków Rady Nadzorczej wyniosły 99 853,62 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; w roku 2017 wyniosły 95 121,72 zł).

Zgodnie z rachunkiem zysków i strat sporządzonym w wariantcie kalkulacyjnym Spółka ze swojej podstawowej działalności osiągnęła w 2018 roku stratę ze sprzedaży w wysokości 1 995 512,29 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 201; zysk ze sprzedaży w 2016 roku 648 604,07 zł i zysk ze sprzedaży w 2017 roku 635 979,93 zł).

Po uwzględnieniu zysku na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie 1 882 318,56 zł i straty z działalności finansowej w kwocie 78 002,93 zł, strata brutto osiągnęła poziom 191 196,66 zł (998 042,98 zł w roku 2013; 1 040 554,26 zł w roku 2014; 581 007,45 zł w roku 2015; 1 033 936,54 zł w roku 2016 i 661 155,29 zł zysku w roku 2017).

Uwzględniając zwiększenie straty brutto o kwotę podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 10 220,00 zł, strata netto za cały 2018 roku wyniosła 201 416,66 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; w roku 2016 zysk netto w kwocie 834 818,54 zł i w roku 2016 zysk netto w kwocie 495 376,29 zł).

Występująca strata netto wpłynęła nieznacznie na wskaźniki rentowności, które na koniec grudnia 2018 roku przyjęły wartości niższe od wskaźników z poprzedniego roku obrotowego. Wskaźniki rentowności należy uznać za niesatysfakcjonujące.

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

Wskaźniki rotacji należności i zobowiązań pozostały na poziomie zbliżonym do wskaźników z poprzednich dwóch okresów sprawozdawczych.

Całość nakładów poniesionych przez Spółkę w roku 2018 zamknęła się kwotą 4 515 000,00 zł. Do najważniejszych zadań inwestycyjnych zrealizowanych przez Spółkę w 2018 roku należy zaliczyć między innymi:

- wykonanie sieci wraz z 14 przyłączami do domków jednorodzinnych w rejonie ulic Przędzalniana i Dywanowa – wartość nakładów poniesionych 1 338 000,00 zł;
- wykonanie przyłącza ciepłowniczego do budynku wielorodzinnego przy ulicy Barlickiego 20 (pod zarządem TTBS Sp. z o.o.) – wartość nakładów poniesionych 71 000,00 zł;
- wykonanie przyłącza ciepłowniczego do budynku byłej „budowlanki”, obecnie Powiatowe Centrum Animacji Społecznej przy ulicy Farbiarskiej 20/24 – wartość nakładów poniesionych 321 000,00 zł;
- likwidacja węzła grupowego w budynku przy ul. Sterlinga 2 w zasobach SM Przodownik poprzez budowę 5 przyłączy indywidualnych do budynków wielorodzinnych – wartość nakładów poniesionych 215 000,00 zł;
- wykonanie przyłącza ciepłowniczego do budynku sieci handlowej ALDI w rejonie ulic św. Antoniego i Bartosza Głowackiego – wartość nakładów poniesionych 85 000,00 zł;
- wykonanie przyłącza ciepłowniczego do budynku na działalność gospodarczą przy ulicy Legionów 18 – wartość nakładów poniesionych 73 000,00 zł;
- wykonanie przyłącza ciepłowniczego do budynku na działalność gospodarczą przy ulicy Legionów 57 – wartość nakładów poniesionych 151 000,00 zł;
- wykonanie modernizacji odcinka kanałowej DN 300 na sieć preizolowaną DN 300 w ulicy Sterlinga pomiędzy komorami K 1/7 i K 1/10 – wartość nakładów poniesionych 872 000,00 zł;
- wykonanie przyłącza ciepłowniczego do budynku wielorodzinnego przy ulicy Wiejskiej 12/18 budowanego przez firmę deweloperską – wartość nakładów poniesionych 49 000,00 zł;
- zakup materiałów na potrzeby wymiany sieci kanałowej na sieć preizolowaną pomiędzy komorami K1 i K2 w rejonie ulic św. Antoniego i Mazowieckiej – wartość nakładów poniesionych 455 000,00 zł;

Na potrzeby roku 2018 w okresie od października 2018 roku do lutego 2019 roku Spółka dokonała zakupu 35 997 uprawnień emisyjnych w pięciu ratach ze średnią ceną 90,58 zł, przy maksymalnej cenie zakupu 104,27 zł. W związku z dużymi wzrostami cen uprawnień emisji CO₂, Spółka w roku 2019 planuje ponieść koszty na zakup uprawnień w wysokości 3 783 000,00 zł.

Ze względu na potrzebę zakupów uprawnień do emisji CO₂, które są notowane na giełdach w walucie euro, występuje w Spółce wysokie ryzyko wahań kursów walutowych mogących mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe Spółki w roku 2019 oraz latach następnych.

Całkowite nakłady na inwestycje poniesione przez Spółkę w 2018 roku wyniosły 4 515 000,00 zł (2 658 000,00 zł nakładów inwestycyjnych w roku 2015; 4 821 000,00 zł w roku 2016 i 4 184 000,00 zł w roku 2017).

Spółka wykonała ponadto w roku 2018 szereg prac remontowo-konserwacyjnych. Wykonano przeglądy i remonty komór ciepłowniczych. Przeprowadzono legalizację ciepłomierzy. Wykryto i naprawiono istotne uszkodzenia izolacji sieci ciepłowniczej DN 125, które zaistniały przy ulicy Warszawskiej. Wykonano czyszczenie po stronie spali kotłów WR-10 na 1,2,3,4 i 5 wraz z workami filtracyjnymi. Wykonano przeglądy i remonty komór ciepłowniczych, konserwację i legalizację wagi samochodowej i tensometrycznej. Wykonano remont kapitalny odzūżlacza przy kotle WR-10 nr 5, przegląd i konserwację przenośników taśmowych. Zakupiono ciepłomierze na nowe inwestycje. Przeprowadzono przeglądy i wykonano czyszczenie filtrów i wymienników w węzłach ciepłowniczych stanowiących własność Spółki dla odbiorców ciepła w taryfie C1a. Wykonano przegląd oraz konserwację agregatu prądowórczego. Wykonano przeglądy, pomiary i konserwację rozdzielni WN i NN. Wykonano modernizację oświetlenia na pompowni oraz odzūżlania. Całość prac remontowo-konserwacyjnych w 2018 roku zamknęła się kwotą 175 000,00 zł (314 000,00 zł w roku 2015 i 246 000,00 zł w roku 2016 oraz 165 000,00 w roku 2017).

Spółka rozpoczęła rok 2018 z zapasem mialu węglowego w ilości 7 845,60 Mg a zamknęła 2018 rok z zapasem mialu węglowego w ilości 5 131,55 Mg, zużywając w tym okresie 22 673,80 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 2017 roku zużycie mialu wyniosło 22 150,50 Mg).

Kontrakt na odstawy paliwa energetycznego został zrealizowany do końca kwietnia 2018 roku. Zwieziono na plac węglowy Spółki 20.012 Mg mialu węglowego. W związku z problemami z pozyskaniem dobrego jakościowo węgla na rynku krajowym podjęta została decyzja o aneksowaniu kontraktu na jego zakup o kolejne 22 000 Mg. Stosowny dokument zabezpieczający Spółkę w paliwo energetyczne na kolejny sezon grzewczy został podpisany w kwietniu 2018 roku z dotychczasowym dostawcą firmą „Transbed” Spółka z o.o. z siedzibą w Pyrzowicach.

W pierwszej połowie 2018 roku został przygotowany raport emisji dwutlenku węgla za rok 2017, przeprowadzono również jego weryfikację przez podmiot uprawniony. W kwietniu 2018 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 31 grudnia 2030 roku.

W okresie od 1 do 31 stycznia 2018 roku Spółka stosowała taryfę dla ciepła nr XIII zatwierdzoną decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z dnia 10 października 2016 roku. Od 1 lutego 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku weszła do stosowania taryfa ciepła XIV.

W związku z faktem, że po wprowadzeniu nowej taryfy dla ciepła producenci węgla w znaczący sposób podnieśli ceny węgla energetycznego i uprawnień do emisji CO₂, Spółka została zmuszona do złożenia wniosku do URE o zmianę taryfy dla odbiorców ciepła. Wniosek o zatwierdzenie taryfy XV dla ciepła został złożony miesiącu luty 2019.

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 2018 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. Z uwagi na zużycie w roku 2017 45 715 sztuk uprawnień w lutym 2018 roku Spółka otrzymała darmowy przydział uprawnień w ilości 9 478 sztuk. W miesiącu kwietniu 2018 roku dokonano umorzenia uprawnień za rok 2017. Z uwagi na spalanie w roku 2018 w procesie produkcyjnym 22 673,80 Mg węgla, Spółka wyemitowała 47 145 ton objętościowych dwutlenku węgla. Oznaczało to potrzebę zakupu 35 997 sztuk uprawnień emisyjnych, celem zabezpieczenia ich umorzenia za rok 2018 w kwietniu 2019 roku. W październiku 2018 roku Spółka nabyła uprawnienia na kwotę 497 000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2018 roku cena 1 sztuki uprawnienia na giełdzie EEX w Lipsku wynosiła 24,63 Euro. Przeliczając to na planowane zapotrzebowanie wartość uprawnień, które Spółka winna nabyć na dzień bilansowy to kwota 3 124 000,00 zł. I taka wartość powinna zostać ujęta w księgach rachunkowych w przypadku braku zakupów uprawnień emisyjnych do czasu badania sprawozdania finansowego. Zarząd Spółki kolejne zakupy uprawnień emisyjnych dokonał już w styczniu i lutym 2019 roku na łączną kwotę 2 763 000,00 zł.

W okresie od 1 stycznia do 28 lutego 2018 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.

W okresie od 1 marca do dnia 31 grudnia 2018 roku skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

1. Waldemar Czarnecki - Prezes Zarządu

W dniu 29 kwietnia 2019 roku Zgromadzenie Wspólników przyjęło rezygnację Pana Waldemara Czarneckiego z dniem 30 kwietnia 2019 roku.

W 2018 roku organem Spółki była Rada Nadzorcza, której skład przedstawiał się następująco:

1. Szymon Zyberyng - Przewodniczący
2. Mirosław Krzos - Z-ca Przewodniczącego
3. Grzegorz Kuraś - Członek

Z dniem 20 lutego 2019 roku ze składu Zarządu Spółki odwołany został Pan Grzegorz Kuraś. W dniu 20 lutego 2019 roku do składu Zarządu, Zgromadzenie Wspólników powołało Pana Bartosza Ziółkowskiego.

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

Zarząd Spółki zwołał na dzień 25 czerwca 2019 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników, którego podstawowym zadaniem będzie zatwierdzenie działalności i wyników finansowych Spółki za 2018 rok oraz budżetu Spółki na rok 2019.

W świetle osiągniętych ujemnych wyników ekonomicznych, Spółka posiada nadal stabilną sytuację finansową i zdolność do regulowania zobowiązań. Nie występują istotne zagrożenia w kontynuowaniu prowadzonej przez Spółkę działalności. Uwagę jednak należy zwrócić na znaczący wzrost cen zakupu uprawnień emisji CO₂, które w 2018 roku wzrosły z poziomu ok. 8 Euro do poziomu blisko 25 Euro za sztukę. Wydatki na ten cel mają znaczący wpływ nie tylko na sytuację finansową Spółki, ale również na poziom cen sprzedaży energii cieplnej dla odbiorców ciepła z terenu miasta Tomaszowa Mazowieckiego.

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 2018”.

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	$\frac{\text{stan należności z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody ze sprzedaży produktów i towarów}}$	pożądany spadek ilości dni inkasa należności (norma-terz wystawionych faktur)

Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach	$\frac{\text{stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody ze sprzedaży produktów i towarów}}$	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 wykorzystane do opracowania niniejszego opracowania:

1. Sprawozdania finansowe Spółek za rok obrotowy 2018, sporządzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.
2. Sprawozdania Zarządów Spółek z działalności Spółek za 2018 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 2018 rok.
4. Informacje o stanie finansowym sporządzone i przekazane przez Urząd Miasta do Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego za lata 2014 – 2017.

Załączniki do informacji:

Karty informacyjne o spółkach wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku — szt. 5

Tomaszów Mazowiecki dnia 19 czerwca 2019 roku

Sporządzili, korzystając z dokumentacji będącej w dyspozycji Urzędu Miasta z lat 2014-2018:

Monika Michalska – Dyrektor Wydziału Organizacyjno- Prawnego UM
w Tomaszowie Mazowieckim

Robert Urbański – Audytor wewnętrzny

PREZYDENT MIASTA

Marcin Witko