

W P Ł Y N E Ł O
BIURO RADY
dnia 14.03.2018r.
zał. podpis: *[signature]*

Sprawozdanie z działalności
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej Sp. z o.o. w Bisztynku
za rok 2018

1. Dane spółki:

- 1.1. Spółka została zawiązana na mocy Aktu Notarialnego Repertorium „A” numer 5059/2011 powołującego się na uchwałę nr VIII/50/11 podjętą przez Radę Miejską w Bisztynku z dnia 28 października 2011 r., w sprawie utworzenia przez Gminę Bisztynkę spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.
- 1.2. Przeważającym przedmiotem działalności spółki jest pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody o klasyfikacji PKD 3600Z.
- 1.3. Spółka jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 00004006877. Spółce został nadany numer REGON 281365620 i NIP 7432023253.
- 1.4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność jednostki będzie kontynuowana. Na dzień sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenie, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w następnym roku. Spółka nie planuje w roku 2019, rozszerzenia ani zmniejszenia zakresu dotychczasowej działalności.

2. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

- 2.1. Przyjęte zasady rachunkowości wynikają z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, wymagających bezwzględnego zastosowania oraz z rozwiązań wybranych przez spółkę spośród dopuszczonych do stosowania przez te przepisy.
- 2.2. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:
 - a) Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nieprzekraczającej 10000 zł odpisuje się bezpośrednio w koszty ,
 - b) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i stosuje stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

- c) Środki trwale umarzane są począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności,
- d) Zapasy wycenia się:
 - towary i materiały – w cenach nabycia ustalonych jako ceny przeciętne – średnioważone,
- e) Instrumenty finansowe wycenia się po cenach nabycia nie wyższych od rynkowych.

2.3. Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.4. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymaganej zapłaty.

2.5. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

I. STRUKTURA ORGANIZACYJNA

Ogólna struktura organizacyjna spółki:

1. Zgromadzenie Wspólników.
2. Rada Nadzorcza.
3. Zarząd Spółki – Prezes.
4. Komórki funkcyjne.
5. Stanowiska pracy.

Prezes kieruje spółką przy pomocy głównego księgowego, pracowników funkcyjnych oraz podległych komórek.

Zadania spółki realizowane są przez następujące działy:

- a) Techniczno-eksploatacyjny,
- b) Administracyjno-lokalowy,
- c) Finansowo-księgowy.

II. ZDARZENIA PROCEDURALNO-PRAWNE W 2018 R.

W dniu 16 kwietnia 2018 r. odbyło się Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników, które podjęło następujące uchwały:

1. Nr 1 / 2018 w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2017,
2. Nr 2 / 2018 w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017,
3. Nr 3 / 2018 w sprawie podziału zysku bilansowego za rok 2017,
4. Nr 4 / 2018 w sprawie udzielenia absolutorium zarządowi Spółki,
5. Nr 5 / 2018 w sprawie udzielenia absolutorium Radzie Nadzorczej Spółki,
6. Nr 6 / 2018 w sprawie przyznania nagrody pieniężnej Prezes Zarządu.

W dniu 18 kwietnia odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników, które podjęło Uchwałę Nr 7/2018 powołującą do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Bisztyнку na okres 3-letniej kadencji:

1. Panią Annę Dorotę Ignatowską,
2. Panią Annę Ulianowicką,
3. Panią Dorotę Wronkę-Majewską.

W dniu 24 września 2018 r. Rada Nadzorcza przeprowadziła kontrolę, której przedmiotem była analiza działalności Spółki w zakresie utrzymania trzech cmentarzy komunalnych na terenie Gminy Bisztynek. nie stwierdzono uchybień w kontrolowanym zakresie działalności Spółki.

Po zakończeniu sezonu grzewczego 2017 / 2018 zdemontowano kocioł olejowy w budynku Przedszkola Miejskiego przy Pl. Wolności w związku z przebudową, która obejmuje zmianę sposobu ogrzewania na gazowe. Tym samym liczba obsługiwanych przez spółkę kotłowni olejowych spadła do 7.

W dniu 31 sierpnia 2018 r. Burmistrz Bisztyńka wydał Zarządzenie Nr 108/2018 ,zgodnie z którym przejął od ZGKiM Sp. z o.o. w Bisztyнку administrowanie kotłownią węglową w Sątopach.

Spółka przekazała w formie darowizny wycofany sprzęt komputerowy w postaci komputera stacjonarnego o wartości 1200,00 zł Ludowemu Zespołowi Sportowemu „Reduta” z Bisztyńka.

III. WIELKOŚĆ KAPITAŁU WŁASNEGO

Kapitał zakładowy spółki wynosi 413.000 zł (czterysta trzynaście tysięcy złotych). Kapitał dzieli się na 413 (czterysta trzynaście) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 1000 zł (jeden tysiąc) każdy.

IV. WIELKOŚĆ KAPITAŁU ZAPASOWEGO	-	202.284,16 zł
V. WIELKOŚĆ KAPITAŁU REZERWOWEGO	-	134.114,73 zł

VI. SYTUACJA GOSPODARCZA I FINANSOWA JEDNOSTKI

1. Przychody brutto z działalności wyniosły **2.506.637,68 zł**
2. Koszty brutto kształtowały się na poziomie **2.451.389,69zł**
3. Wynik z działalności gospodarczej – zysk brutto **55.247,99 zł**
4. Podatek dochodowy – **13.723,00 zł**
5. Zysk netto – **41.524,99 zł.**

Swoją działalność w roku obrotowym jednostka prowadziła na terenie Gminy Bisztynek.

VII. WYNIK FINANSOWY

Spółka za rok obrotowy osiągnęła zysk brutto 55.247,99 zł, zysk netto 41.524,99 zł.

VIII. SYTUACJA KADROWA JEDNOSTKI

1. Kierunki działania jednostki wytycza i nadzoruje ich realizację powołana przez Zgromadzenie Wspólników 3-osobowa Rada Nadzorcza, w skład której wchodzi: przewodnicząca, 2 członków rady.
2. Zespół jednostki na dzień 31.12.2018 r. składał się z 18 osób, w tym: Prezes Zarządu, główny księgowy, specjalista ds. mieszkaniowych , specjalista ds. księgowości wspólnot, specjalista ds. księgowości , specjalista ds. księgowych – kasjer, specjalista d.s. administracji i kadr, kierowca-konserwator, kierowca, maszynista oczyszczalni ścieków (3 etaty), hydraulik, murarz (2 etaty), murarz-malarz (2 etaty), stolarz, palacz c.o. (2 etaty)

IX. ZAKOŃCZENIE

Zarząd oświadcza, że według najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny, jasny sytuację majątkową i finansową spółki oraz jej wynik finansowy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Małewska

PREZES ZARZĄDU

inż. Iwona Fafińska-Subocz



Bisztynek 25.02.2019

**Sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
sp. z o.o. w Bisztyнку za okres I - XII 2018r.**

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej sp. z o.o. w Bisztyнку przekłada
sprawozdanie za I – XII 2018r.

Należności dla ZGKIM sp. z o.o. na dzień 01 stycznia 2018r. wynosiły:

- | | |
|--|----------------|
| 1. za czynsze, koszty eksploatacyjne i dostarczone media | – 882.482,32zł |
| 2. podatek dochodowy od osób prawnych | - 15.650,00zł |
| 3. podatek od towarów i usług VAT | - 9.696,98zł |

Należności na dzień 31 grudnia 2018r. wynosiły:

- | | |
|--|----------------|
| 1. za czynsze, koszty eksploatacyjne i dostarczone media | – 919.874,87zł |
| 2. podatek od towarów i usług VAT | - 7.264,63zł |
| 3. podatek dochodowy od os. prawnych za 2018r. | - 4,00zł |
| 4. Wspólnota Mieszkaniowa Struga 18 | - 30,18zł |

Zobowiązania Spółki na dzień 01 stycznia 2018r. wynosiły:

- | | |
|--|----------------|
| 1. na rzecz dostawców towarów i usług | - 161.329,76zł |
| 2. wobec budżetu | - 40.593,38zł |
| 3. za ochronę środowiska za 2017r. | - 29.159,00zł |
| 4. Urząd Miasta Bisztynek- czynsze za XII/2017 | - 3.682,60zł |
| 5. Towarzystwo Ubezp. Wzajemnych TUW- ubezp.AC, OC | - 940,00zł |

Zobowiązania Spółki na dzień 31 grudnia 2018r. wynosiły:

- | | |
|--|----------------|
| 1. na rzecz dostawców towarów i usług | - 119.931,11zł |
| 2. wobec budżetu | - 33.051,86zł |
| 3. Urząd Miasta Bisztynek- czynsze za XII/2018 | - 596,09zł |
| 4. Urząd Marszałk. Olsztyn-za ochronę środowiska za 2018r. | - 14.107,00zł |
| 5. Towarzystwo Ubezp. Wzajemnych TUW- ubwzp.AC, OC | - 940,00zł |
| 6. Państwowe Wody Polskie- opłaty stałe i zmienne | - 4.209,00zł |

Spółka uzyskała przychody za okres styczeń- grudzień 2018r. w kwocie 2.506.637,28zł, natomiast koszty poniosła w kwocie 2.451.389,69zł. Na dzień 31 grudnia 2018r. uzyskała zysk netto w kwocie 41.524,99zł.

Strata wystąpiła na następujących działalnościach:

- | | |
|--|---------------|
| 1. Utrzymanie Cmentarzy komunalnych | - 11.790,01zł |
| (wzrosły koszty wywozu odpadów z 3 cmentarzy komunalnych. W porównaniu do 2017r. – koszty wywozu kształtowały się na poziomie 26.789,62zł, natomiast w 2018r. wynosiły 44.274,23zł), | |
| 2. Utrzymanie stadionu miejskiego w Bisztynku | - 3.131,29zł |
| (w związku z długotrwałą suszą, zwiększono częstotliwość podlewania wodą płyty boiska), | |
| 3. koszty zarządu | - 588,09zł |
| (wzrosły koszty ubezpieczenia mienia oraz podatku od nieruchomości) | |

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej sp. z o.o. w Bisztynku informuje, iż zgodnie z Uchwałą Nr 8/2018 z dnia 09 kwietnia 2018r. Rady Nadzorczej w sprawie określenia celów zarządczych zostały wykonane w następującym stopniu:

- realizacja zadań i polityki spółki - 100%
- realizacja planu działalności spółki za 2018r. - 70%
 - naprawa agregatu głębinowego (3 szt) - 6.457,50zł
 - zakup pomp głębinowych (3 szt) - 39.471,44zł
 - awaria sterowania na stacji uzdatniania wody w Bisztynku - 3.813,00zł
 - szafy aktowe (3 szt) - 1.961,97zł
 - szafy metalowe (2 szt) - 1.893,86zł
 - szafa metalowa do teczek wiszących - 1.286,56zł
 - szlifierka kątowna, spawarka tłokowa, kosa stihl, wiertarka - 9.276,00zł
 - serwer oraz system serwerowy z 5-letnią gwarancją do poprawnej pracy systemów komputerowych - 7.872,00zł
 - w miesiącu październiku 2018r. wykonaliśmy części ogrodzenia cmentarza komunalnego przy ul. Wojska Polskiego w Bisztynku oraz stadionu miejskiego

Plan działalności spółki za 2018r. został zrealizowany wysokości 84%. Według wag celu realizacja planu działalności wykonano częściowo z uwagi na

odstąpienie od montażu fotowoltaiki na oczyszczalni ścieków w Bisztyнку. Od realizacji tego przedsięwzięcia z uwagi na niewspółmierne małe w stosunku do kosztów zyski. Po uzgodnieniach z Panem Burmistrzem Bisztyńka odstąpiono od w/w realizacji.

- dodatki wynik finansowy spółki za 2018r. wynosi 41.524,99zł - 100%
- utrzymanie wskaźnika bieżącej płynności finansowej spółki za 2018r. wynosi 2,63% (wartość aktywów obrotowych podzielona na bieżące zobowiązania $683.535,62 / 260.164,79 = 2,63\%$ - 0,00%

Pomimo dobrej kondycji finansowej spółki, w 2018r. nie udało się utrzymać w przedziale 1-2 z uwagi na wysokie umorzenia oraz zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych o kwotę 95.933,25zł w stosunku do roku 2017.

W/W wskaźnik przedstawia ogólny obraz zdolności regulowania bieżących (krótkoterminowych) zobowiązań poprzez upłynnienie posiadanych zapasów, należności krótkoterminowych, inwestycji krótkoterminowych. Zasada mówi, że im wyższa wartość wskaźnika, tym mniejszy jest udział zobowiązań bieżących w aktywach obrotowych. W praktyce przyjmuje się, że optymalna wartość wskaźnika powinna znajdować się w przedziale 1,0 - 2,0. Co ważne, uzyskane wyniki należy dodatkowo porównać z danymi firmy osiągniętymi w poprzednich okresach lub wysokością wskaźnika w innym podmiocie gospodarczym z tej samej branży. Jeżeli wartość wskaźnika przedsiębiorstwa w porównaniu z wartością przewidywaną dla branży znacząco się różni, wówczas jest to podstawa do zidentyfikowania przyczyn, jakie miały w tej sytuacji największy wpływ oraz podjęcia działań mających na celu ich eliminację.

Rosnąca tendencja wskaźnika bieżącej płynności finansowej w spółce za 2018r świadczy o polepszającej się zdolności regulowania zobowiązań krótkoterminowych. Oznacza to także poprawę płynności firmy. Spółka w takiej sytuacji lepiej wykorzystuje posiadany majątek obrotowy, spłacając tym samym zobowiązania bieżące w terminach płatności wskazanych w fakturach.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Małewska

PREZES ZARZĄDU

inż. Iwona Fajńska-Subocz

