

Sprawozdanie Zarządu Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „AQUA” Spółka z o. o. w Szczytnie z działalności Spółki za okres 01.01.2023 r – 31.12.2023 r.

1. Podstawowe informacje o Spółce.

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji „AQUA” Spółka z o.o. jako spółka prawa handlowego została zawiązana 18.02.1993 r. i jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy KRS Nr 0000000574. Spółka mieści się w Szczytnie przy ul. Polskiej 38, posiada REGON :510162541; NIP 745 000 17 18, witryna www.pwikaqua.com

Właściciel Spółki- Gmina Miejska Szczytno,

Organ nadzoru- Rada Nadzorcza

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12.2023r. wynosi 559.400 zł i dzieli się na 10.000 udziałów w trakcie 2023 roku nie ulegał zmianom.

Gmina Miejska Szczytno powierzyła realizację zadań własnych gminy w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, poprzez zapewnienie ciągłości, powszechności i dostępności świadczeń w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych na rzecz Gminy Miejskiej Szczytno oraz innych gmin w „Umowie Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością” (akt notarialny z dnia 01.04.2016r., repertorium A945/2016, z dnia 05-05-2016 repertorium A1405/2016, z dnia 26-09-2016r., repertorium A3103/2016).

2. Zarząd.

Skład Zarządu Spółki jest jednoosobowy :

3. Zewnętrzne czynniki ryzyka prowadzonej działalności.

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji „AQUA” Spółka z o.o. prowadzi działalność gospodarczą w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miejskiej Szczytno. Głównymi odbiorcami usług są mieszkańcy Szczytna – klienci indywidualni ,a także instytucje i firmy mające swoje siedziby, miejsca prowadzenia działalności w granicach administracyjnych miasta.

Zasoby wody, wielkość ujęć, wydajność stacji uzdatniania wody oraz przepustowość oczyszczalni umożliwiają Spółce rozszerzenie działalności na ościenną gminę.

Niestety Gmina Wiejska Szczytno odłączyła nieruchomości ze swojego terenu od miejskiej sieci wodociągowej budując własne ujęcia wody.

Wiejskie ścieki nadal przesyłane są do oczyszczalni Gminy Miejskiej Szczytno z miejscowości Dębówko, Kamionek, Korpele, Lipowa Góra Wsch., Lipowa Góra Zach., Lemany, Nowe Gizewo, Nowiny, Janowo, Leśny Dwór, Rudka, Szymany, Szczyconeń. Odbiór ścieków z terenu Gminy Wiejskiej Szczytno stanowi 18,65% wszystkich odbieranych ścieków.

Tam, gdzie z przyczyn technicznych nie była możliwa hurtowa dostawa wody lub odbiór ścieków, Spółka w 2023 świadczyła usługi indywidualne mieszkańcom z miejscowości:

Korpele, Kamionek, Lipowa Góra Zachód, Nowe Gizewo, Leśny Dwór, Lipowa Góra Wschód. Łącznie sprzedano 6,53 % wody w stosunku do ogólnej sprzedaży.

Produkcja i sprzedaż wody.

W okresie 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. sprzedano łącznie 928.508 m³ wody, co stanowi (928.508 m³/938.887m³) **98,89 %** wykonania do roku ubiegłego.

Woda pochodzi z dwóch ujęć wody : SUW Lemany i ujęcie wody przy ul. Polskiej w Szczytnie.

Odbiór ścieków

W okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. odebrano i oczyszczono 1.209.860 m³ ścieków w oczyszczalni ścieków Nowe Gizewo co stanowi (1.209.860m³/1.237.734 m³) **97,75 %** do odbioru w roku ubiegłym.

Zewnętrzne czynniki ryzyka obciążające Spółkę:

- duża wrażliwość kosztów na wzrost cen energii elektrycznej,
- zmiana przepisów Prawa wodnego w zakresie opłat za usługi wodne (brak informacji o wysokości opłat od 2024 roku), oraz wprowadzenie stałej opłaty za usługi wodne,
- obowiązek ustalania taryf na 3 lata, co zwiększa niedoszacowanie kosztów przy określaniu niezbędnych przychodów,
- utrzymujące się tendencje spadkowe sprzedaży wody i odbioru ścieków,
- zaostrzanie przepisów z zakresu ochrony środowiska,
- nieterminowe płatności, trudności w „ściągnięciu” zadłużenia,
- prawne i administracyjne związane z niestabilnością i niejasnością wielu przepisów prawnych – „uszczelnianie systemu podatkowego” powoduje zwiększenie obowiązków podatnika.

4. Taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Spółka określa taryfy niejednolite i jednoczłonowe zawierające cenę za 1m³ dostarczonej wody i 1m³ odprowadzonych ścieków. Rozliczenia za usługi dostarczania wody i odbioru ścieków prowadzone są w okresach jedno, dwu lub trzymiesięcznych w zależności od wielkości sprzedaży i warunków umownych z klientem.

W analizowanym okresie stosowano ceny:

- od 29.04.2022 do 28.04.2023 za wodę dla gospodarstw domowych 3,08 zł (z VAT 3,33 zł, dla pozostałych 3,23zł (z VAT 3,49 zł) za ścieki 4,26 zł (z VAT 4,60 zł)
 - od 29.04.2023 za wodę dla gospodarstw domowych 3,11 zł (z VAT 3,36 zł, dla pozostałych 3,26zł (z VAT 3,52 zł) za ścieki 4,29 zł (z VAT 4,63 zł)
- (zatwierdzone decyzją BI.RET.070.40.2021.TR z dnia 31 marca 2021 r. Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Białymstoku)*

5. Organizacja i majątek.

Spółka posiada wymagane obowiązującymi przepisami prawa pozwolenia, zezwolenia i decyzje administracyjne niezbędne do wykonywania działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków a także usług zarządzania, utrzymania i eksploatacji sieci ,budowli i urządzeń wodnościekowych.

Doświadczenie, przygotowanie techniczne.

Organizacja oraz doświadczenie Spółki w 100 % pozwala na prawidłowe wykonywanie zadań powierzonych przez Gminę Miejską Szczytno w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Zadania te realizowane są na dzierżawionym majątku na podstawie umowy dzierżawy zawartej 01.05.2016r. do 30.04.2026r.

Majątek obcy, stan na 31.12.2023r.:

- umowa dzierżawy z Gminą Miejską Szczytno wartość księgowa brutto: **51 012 830, 48 zł** (umorzenie: 35 526 650,19 zł), w tym:

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego wg. wartości księgowej brutto	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Grupa I	5 347 493,84			5 347 493,84
Grupa II	38 455 303,92	4 049 236,02		42 504 539,94
Grupa III	115 200,89			115 200,89
Grupa IV	612 132,16			612 132,16
Grupa V	28 300,80			28 300,80
Grupa VI	2 135 979,40			2 135 979,40
Grupa VII	181 959,29			181 959,29
Grupa VIII	87 224,16			87 224,16
Razem gr I-VIII	46 963 594,46	4 049 236,02	0,00	51 012 830,48
Pozostałe ŚT (poza ew.)	59 488,41			59 488,41

Wartość księgowa własnych środków trwałych na 31.12.2023r. wynosi: 1 534 947,08 zł

Zatrudnienie na dzień 31.12.2023r.

PWiK AQUA Sp. z o.o. zatrudniała na 31.12.2023r. : 47 osób, w tym: Prezes umowa o świadczenie usług zarządzania, 46 osób na umowę o pracę.

Pracownicy posiadają wymagane przepisami prawa uprawnienia i kwalifikacje, związane z wykonywanymi zadaniami:

6. Ochrona środowiska

Spółka w okresie sprawozdawczym nie ponosiła kar za przekroczenie norm. Jakość wody po uzdatnieniu spełnia wymagania bakteriologiczne, fizykochemiczne i organoleptyczne określone w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 7 grudnia 2017 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz.U. 2017,poz.2294). Parametry ścieków oczyszczonych przy bieżącej eksploatacji oczyszczalni odpowiadały normom i przepisom prawa.

7. Nakłady inwestycyjne i inne w 2023r.:

W 2023r. przeprowadzono poniższe inwestycje (zakończone) :

- ulepszenia zespołów komputerowych: 3 425,25zł
- łyżka kosząca ze złączem: 31 700,00 zł
- szafa na chemikalia: 1786,15 zł

W 2023r. przeprowadzono poniższe inwestycje (niezakończone):

- monitoring przepompowni ścieków: 23 818, 23zł

Wydatki rzeczowe z wyszczególnieniem wg kryterium ponoszenia cyklicznego i bezpośrednio związanego z działalnością 2023/2022 :

- analiza wody i ścieków: 36.685,74 zł/46.914,70 zł
- energia elektryczna: 1.592.257,11zł/1.139.321,28 zł
- Flopam, flokuant-odwadnianie osadów: 112.525,00 zł/113.015,00 zł
- wywóz i zagospodarowanie osadów: 519.805,00 zł/446.731,51 zł
- czynsz dzierżawny : 759.085,03 zł/754.182,84 zł
- opłaty za usługi wodne 236.929,00 zł/237.335,00 zł
- podatek od nieruchomości: 516.575,00 zł/521.842,00 zł, w tym:
 - do Gminy Miejskiej Szczytno: 314.434,00 zł/299.966,00 zł
 - do Gminy Wiejskiej Szczytno: 202.141,00zł/221.876,00zł

Wynik finansowy:

Spółka zakończyła rok 2023 z stratą w wysokości: -466.217,76 zł.
Spółka nie korzystała z dofinansowań budżetowych do taryf za wody i ścieków.

Komentarz do RZiS:

Za 2023 rok Spółka ma stratę w wysokości -466.217,76zł.
Strata ze sprzedaży na 31.12.2023r. wynosi -538.685,59 zł.
Na pozostałej działalności operacyjnej Spółka uzyskała zysk: 54.016,94zł i zysk finansowy 18.450,89 zł.

Komentarz do Bilansu

Suma bilansowa na 31.12.2023r. w stosunku do sumy na 31.12.2022r. spadła o 10,55 %.

Struktura aktywów.

Aktywa	31.12.2022	31.12.2023
trwałe	46,70%	44,40%
obrotowe	53,30%	55,60%

Struktura pasywów.

Pasywa	31.12.2022	31.12.2023
Kapitał własny	79,39%	73,79%
Zobowiązania i rezerwy	20,61%	26,21%

Spółka na bieżąco płaci wszelkie zobowiązania, nie posiada kredytów.

W 2023 r. nastąpiło osłabienie złotego, wzrost cen towarów i usług, wysoka inflacja, co miało wpływ na sytuację spółki.

W okresie roku 2023 sytuacja związana z wojną w Ukrainie znacznie przyspieszyła wzrost cen paliw i surowców, wystąpił znaczny wzrost cen usług.

Wojna w Ukrainie miała i ma stagflacyjny wpływ na polską gospodarkę i oznacza znaczne spowolnienie wzrostu gospodarczego oraz wyższą inflację. Najważniejszym czynnikiem warunkującym jest wzrost cen energii, spodziewany jest dalszy wzrost inflacji, głównie z powodu wzrostu cen paliw. Średniorocznie inflacja w Polsce na koniec roku wyniosła ponad 11,4 %, po dniu bilansowym nie uległa ona znacznemu spadkowi.

Podsumowując wyżej opisane zdarzenia i uwzględniając powstanie związanych z tym ryzyk mimo opisanych możliwych zagrożeń Spółka realizuje kluczowe zadania własne Gminy Miejskiej Szczytno w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków.

PREZES ZARZĄDU
Marek Jasiński