



Wodociągi Zachodniopomorskie

Sprawozdanie Zarządu za rok 2019

*Sprawozdanie Zarządu z działalności
spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
„Wodociągi Zachodniopomorskie” z siedzibą w
Goleniowie*

Spis treści

Informacja ogólna o Spółce	1
Wartości rocznych przychodów ze sprzedaży	2
Realizacja Rocznego Planu Inwestycyjnego	5
Wyzwania na przyszłość	10
Projekty długoterminowe	11
Polityka wodomierzowa	11
Efekty finansowe	13
Podsumowanie finansowe	16
EBITDA	16
WNIOSKI	24
Spis Rysunków	25
Spis Tabel	25

Informacja o Spółce

Historia firmy

„Wodociągi Zachodniopomorskie” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Goleniowie została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 000118513 w dniu 06 sierpnia 2002 r. Zgodnie z zapisami aktu założycielskiego jest ona sukcesorem, a więc weszła w ogół praw i obowiązków zakładu budżetowego – Zakładu Konserwacji Urządzeń Wodnych i Melioracyjnych Województwa Zachodniopomorskiego. Dotychczasowy właściciel Zakładu – Województwo Zachodniopomorskie, stało się właścicielem 100% udziałów w Spółce.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 937 079,78 zł. Kapitał dzieli się na 1547 niepodzielnych i równych udziałów po 605,74 zł. każdy. Całość kapitału została pokryta aportem – majątkiem zlikwidowanego Zakładu.

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Wodociągi Zachodniopomorskie od początku istnienia prowadzi podstawową działalność z zakresu dostawy wody i odbioru ścieków na terenie Województwa Zachodniopomorskiego. W chwili obecnej świadczy swoje usługi na terenie 28 gmin, a w zakresie odprowadzania ścieków na terenie 14 gmin.

Do realizacji swoich statutowych działań wykorzystuje budowle i urządzenia wodno - kanalizacyjne stanowiące własność zarówno Spółki, samorządu województwa jak również samorządu gminnego.

W 2019 roku Zarząd wykonywał swoje zadania związane w reprezentowaniem i prowadzeniem spraw wewnętrznych Spółki zgodnie z przyznanymi kompetencjami i przepisami obowiązującego prawa ze szczególnym uwzględnieniem ustawy „Kodeks spółek handlowych” Dz.U. 2017.1577 z dnia 24.08.2017, jak również ustawy z dnia 7 czerwca 2001 „o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków” (Dz.U. 2017.328). Na dzień 31.12.2019 r. Spółka posiadała w eksploatacji 156 ujęć wody i 24 oczyszczalnie ścieków. Są to przede wszystkim obiekty gminne użytkowane na podstawie umów cywilnoprawnych z właściwymi gminami jak również ujęcia własne oraz Samorządu Województwa Zachodniopomorskiego.

Spółka działała w zakresie zaopatrzenia w wodę na terenie 28 gmin, gdzie eksploatuje łącznie ok. 1 468 kilometrów czynnej sieci wodociągowej. Usługa odprowadzania ścieków świadczona jest na 14 gminach, gdzie obsługiwane jest ok. 430 kilometrów czynnej sieci sanitarnej.

Wartości rocznych przychodów ze sprzedaży

Zgodnie z aktem założycielskim i wpisem do KRS Wodociągi Zachodniopomorskie Sp. z o.o. prowadzi swoją podstawową działalność w oparciu o ustawę o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i o zbiorowym odprowadzaniu ścieków, czyli tzw. ustawę branżową.

Równocześnie jako podmiot prawa handlowego Spółka prowadzi również inną działalność gospodarczą, m.in. w przedmiocie:

- poboru, uzdatniania i rozprowadzania wody,
- gospodarki ściekami oraz wywozu i unieszkodliwiania odpadów,
- usług sanitarnych i pokrewnych,
- wznoszenia kompletnych obiektów budowlanych lub ich części; inżynierii lądowej i wodnej,
- wykonywania instalacji budowlanych,
- naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń.

Jako główna działalność Spółki należy wymienić sprzedaż wody oraz odbiór ścieków na terenie gmin. Całość usług Spółka świadczy na terenie Województwa Zachodniopomorskiego.

Sprzedaż wody i ścieków

Przychody ze sprzedaży wody i odprowadzania ścieków w roku 2019 wyniosły **32 235 906,90 zł** co stanowiło 94,65% przychodów ze sprzedaży ogółem i stanowiło wzrost w stosunku do sprzedaży w roku 2018 jak również 2017.

W 2019 roku Spółka zanotowała większą sprzedaż z działalności podstawowej w postaci sprzedaży wody oraz odbioru ścieków

Uzyskanie rok do roku zwiększonej sprzedaży związane było ze wzrostem wolumenu sprzedaży jak również uśrednionej stawki za 1 m³ dostarczonej przez Spółkę wody oraz odebranego ścieku.

W związku z obowiązującym od początku 2018 roku nowym reżimem prawnym Spółka cały 2018 rok, jak również część 2019 poświęciła na ustalenie obowiązujących na kolejne 3 lata stawek za dostawę wody i odbiór ścieków.

W wyniku weryfikacji oraz negocjacji z Wodami Polskim stawki wody w latach 2018 – 2019 w dziewiętnastu Gminach zmniejszyły się, a w dziewięciu zwiększyły. Równocześnie na terenie siedmiu Gmin na których stawki uległy wzrostowi i urealnieniu decyzja

o zatwierdzeniu nowych stawek zapadła dopiero w wyniku odwołania Przedsiębiorstwa do Prezesa Wód Polskich.

Co warto podkreślić ostatnie zatwierdzone przez Wody Polskie na okres 3 – letni taryfy, na terenie sześciu gmin (Bielice, Dolice, Stargard, Stepnica, Warnice oraz Węgorzyno) weszły w życie i obowiązują od pierwszych miesięcy roku 2019.

Poniższa tabela zawiera przychody ogółem netto z bilansu spółki na dzień 31 grudnia 2019 w latach 2012 – 2019. **Przychody ogółem wzrosły o 3.8%** w stosunku do roku ubiegłego 2018.

Rok	Sprzedaż roczna (zł)	Procent wzrostu (%)
2012	23 553 874	2,8%
2013	23 709 054	0,7%
2014	27 405 029	15,6%
2015	29 486 232	7,6%
2016	31 758 002	7,7%
2018	33 193 403	2,1%
2019	34 456 932,07	3,8 %

Tabela 1. Przychody ogółem netto wg bilansu w latach 2012 – 2019

Usługi budowlane

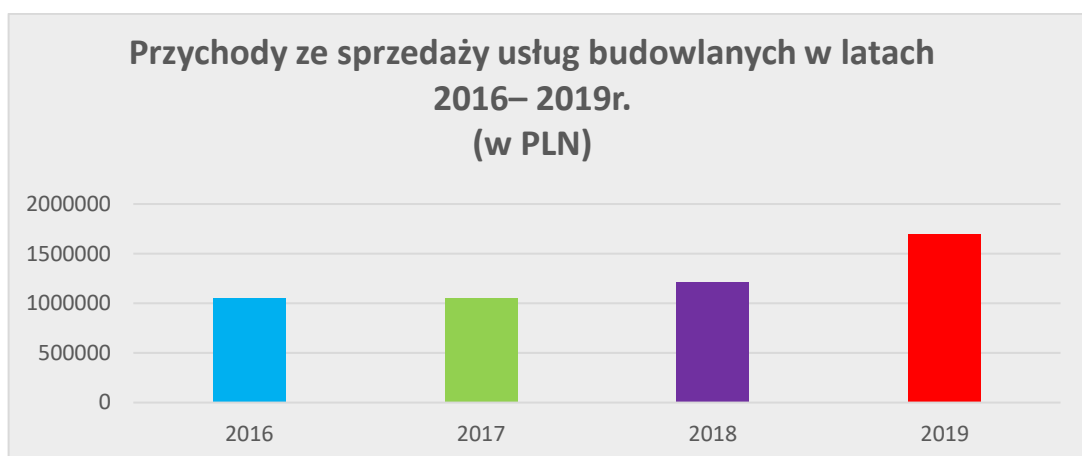
W roku 2019 świadczone przez Spółkę usługi generujące przychód to również *usługi budowlane*. Grupa ta wygenerowała w roku 2019 – 4,98% przychodów, co stanowiło kwotę **1 697 514,64 zł** i było o ponad **39% wyższym wynikiem niż przychód** osiągnięty przez Dział Inwestycji w 2018 r.

W 2019 r. Dział Inwestycji wykonywał poszczególne roboty budowlane na zlecenie zarówno gmin jak i podmiotów prywatnych. Jedną z większych inwestycji była budowa odcinka sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Barnisław na terenie Gminy Kołbaskowo za kwotę 333 410,39 złotych brutto. Do dużych inwestycji zrealizowanych w roku ubiegłym należy zaliczyć również budowę sieci wodociągowej na ulicy Sportowej w miejscowości Dobra za kwotę brutto 241 692,66 złotych jak również wymiana węzłów hydrantowych na terenie tej samej gminy za kwotę 153 775,20 złotych brutto.

W roku ubiegłym dokonano na zlecenie dwóch odwiertów studni głębinowych wraz z podłączeniem: jeden w Bezzreczu dla Gminy Dobra a drugi w miejscowości Pogorzelnica dla Sandra Spółka Jawna.

Całość prac zrealizowanych przez Dział Inwestycji Wodociągów w roku 2019 stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Wielkość przychodów ze sprzedaży usług budowlanych w latach 2016 – 2019 przedstawia rysunek oraz tabela nr 1. Wzrost wielkości sprzedaży w latach 2019 w stosunku do lat ubiegłych wynika z robót wykonywanych na potrzeby wewnętrzne i zwiększenie wolumenu sprzedaży na zewnątrz.



Rysunek 1. Przychody ze sprzedaży usług budowlanych w latach 2015 – 2019

Odnosząc się do sprzedaży wewnętrznej, czyli usługach wykonywanych przez Dział Inwestycji na potrzeby Oddziałów Spółki to do najważniejszych robót wykonanych w roku 2019 zaliczyć należy:

- 1) modernizację stacji uzdatniania wody polegającą na budowie odстойnika i kolektora

Przychody ze sprzedaży usług budowlanych w latach 2016– 2018r. (w PLN)	
Rok	Ilości
2016	1 051 549 zł
2017	1 052 280 zł
2018	1 214 346 zł
2019	1 697 514,64 zł

wód popłucznych w miejscowości Reclaw, gmina Wolin,

- 2) budowę odстойnika wód popłucznych w miejscowości Zielin, gmina Mieszkowice
- 3) przebudowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Maciejewo, gmina Goleniów

Tabela 2. Przychody ze sprzedaży usług budowlanych w latach 2016 – 2019

Realizacja Roczego Planu Inwestycyjnego

Wołczkowo

Rok 2019 w zakresie Inwestycji to kontynuacja działań w zakresie rozbudowy stacji uzdatniania wody w miejscowości Wołczkowo, gmina Dobra, które to działanie objęte jest rocznym planem inwestycyjnym Zarządu. Jest to główne zdanie inwestycyjne na lata 2019 – 2021 ustalone przez Radę Nadzorczą Spółki, zgodnie z uchwałą nr 6/II/2019 z dnia 19 kwietnia 2019 r. w sprawie *ustalenia dla Zarządu Spółki planu realizacji określonych celów zarządczych na rok 2019*.

Zgodnie z założonym na rok ubiegły planem przygotowano projekt techniczny inwestycji. Zalegalizowano studnię nr 4 i w drodze przetargu wyłoniony został wykonawca przedmiotowej inwestycji – firma Instalcompact Sp. z o.o., która w 2020 roku po przygotowaniu projektu technologicznego uzdatniania wody na modernizowanym ujęciu przystąpi do prac wykonawczych.

Remont i modernizacja stacji ma na celu:

1. zwiększenie wydajność stacji w zakresie produkcji wody do celów socjalno – bytowych,
2. poprawę jakości produkowanej wody,
3. wykonanie aparatury kontrolno - pomiarowej monitorowania i przesyłania istotnych parametrów do siedziby Spółki w Goleniowie.

Aktualna wydajność stacji wodociągowej w Wołczkowie wynosi około **760 m³/dobę**. Zapotrzebowanie wody w szczególności w okresie wiosny i lata znacznie przekracza możliwości produkcyjne. Planowana wydajność stacji po remoncie wyniesie **1750 m³/dobę**.

Istniejące filtry zastąpione zostaną filtrami typu SEPARE o średnicy **1800mm** pracujące w układzie dwustopniowym w każdym po 3 filtry.

Filtry na pierwszym stopniu wypełnione będą zasypką kwarcową natomiast na drugim stopniu oprócz tego zastosowana będzie warstwa masy G1 w celu zwiększenia możliwości redukcji manganu w wodzie uzdatnionej.

Instalacja sterująca procesami otwierania i zamykania przepustnic, wyposażona będzie w istniejącą sprężarkę powietrzną.

Planowane jest wykonanie prefabrykowanego dwukomorowego odstoju wód popłuczkowych o objętości czynnej 2x12 m³.

W zakresie aparatury kontrolno-pomiarowej monitorowania i przesyłu danych planowane jest wykonanie:

- demontażu wewnętrznych instalacji elektrycznych,
- montażu nowych instalacji elektrycznych,
- demontażu rozdzielnic technologiczno-zasilających,
- wykonanie i montaż nowych szaf sterowniczych,
- wykonanie i montaż okablowania urządzeń technologicznych- przepustnic, zaworów
- wykonanie wizualizacji w systemie SCADA – przedstawionej za pomocą komputera i monitora na stacji wodociągowej,

Wartość przedmiotowej inwestycji wyniesie ponad 1,3 mln złotych a jej zakończenie i rozliczenie zaplanowano na rok 2021.

Park Maszynowy

W rok 2019, w związku z ciągłą potrzebą odnawiania parku maszynowego Zarząd podjął decyzję o zakupie Forda Transita – 2 kab. dla pracowników Działu Inwestycji, który zastąpił wyeksploatowany już samochód.

W celu optymalizacji pracy „służb wodociągowych” zakupiono minikoparkę ATLAS AC25B jak również samochód specjalny MAN TGM 18.290 z żurawiem HIAB X-DUO 112 B-3. Sprzęt ten zwiększy możliwości pracy służb technicznych w terenie.

Równocześnie w roku ubiegłym kontynuowano wymianę floty samochodów dla Inspektorów Obsługi Odbiorców – dokonano zakupu dwóch nowych samochodów Ford Transit Connect Van, które pozwalają na zdalny odczyt wodomierzy z nakładkami elektronicznymi.

Przedmiotowe działanie to kolejny element projektu, który rozpoczęty został w 2016 roku i dotyczy stworzenia systemu zdalnego odczytu wodomierzy w oparciu o nakładki radiowe.

Stworzenie kompleksowego systemu „odczytu”, który funkcjonuje już na terenie kilku gmin tj. Dobra, Stargard czy Kobylanka przyczynia się do ujednolicenia norm pracy wszystkich Oddziałów przy pomocy nowoczesnej technologii elektronicznej wymiany. Wdrażany system daje możliwość sprawniejszej pracy i komunikacji pomiędzy pracownikami WOZ oraz optymalizuje procesy zarządzania.

Wszystkie dokonane zakupy sprzętowe w 2019 roku prezentuje załącznik do sprawozdania.

Windykacja

Jako istotny aspekt działalności Spółki, w 2019 roku zaznaczyć należy również windykację. Dział Windykacji od momentu powstania w 2012 roku prowadzi działania zarówno w zakresie **windykacji polubownej**, która ma na celu zawarcie ugody z dłużnikiem co do warunków spłaty lub całkowitą spłatę zadłużenia. Narzędziami na tym etapie jest wystosowanie wezwań do zapłaty lub pism o planowanym zaprzestaniu świadczenia usług wodno-kanalizacyjnych.

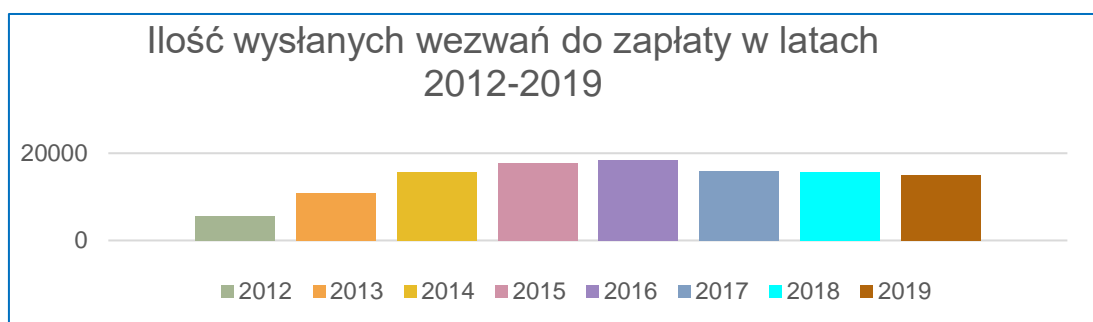
Ponadto windykacja telefoniczna oraz windykacja terenowa- działania podjęte przez Oddziały (fizyczne odłączenie od sieci wodno-kanalizacyjnej).

Ugodowe dochodzenie roszczeń ma na celu zmniejszenie kosztów związanych z procesem sądowym.

Jeżeli podjęte działania nie przynoszą skutków w postaci spłaty lub też podpisania ugody, następuje drugi etap, czyli tzw. windykacja sądowa – skierowanie sprawy na drogę postępowania sądowego w celu uzyskaniu prawomocnego nakazu zapłaty. Ponowne skierowanie wezwania do dłużnika z informacją o dodatkowych kosztach, związanych z egzekucją komorniczą.

Jeżeli po wydaniu wyroku nakazującego dłużnikowi spłatę zadłużenia, nadal uchyla się on od wypełnienia obowiązku, sprawę kierujemy do kancelarii komorniczej w celu rozpoczęcia postępowania egzekucyjnego.

W roku 2019 przygotowano i wysłano do odbiorców **15 000 szt.** wezwań do zapłaty co stanowi prawie trzykrotny wzrost w porównaniu do liczby wezwań przygotowanych w roku 2012.



Rysunek 2 Liczba wysyłanych wezwań do zapłaty w latach 2012 – 2019

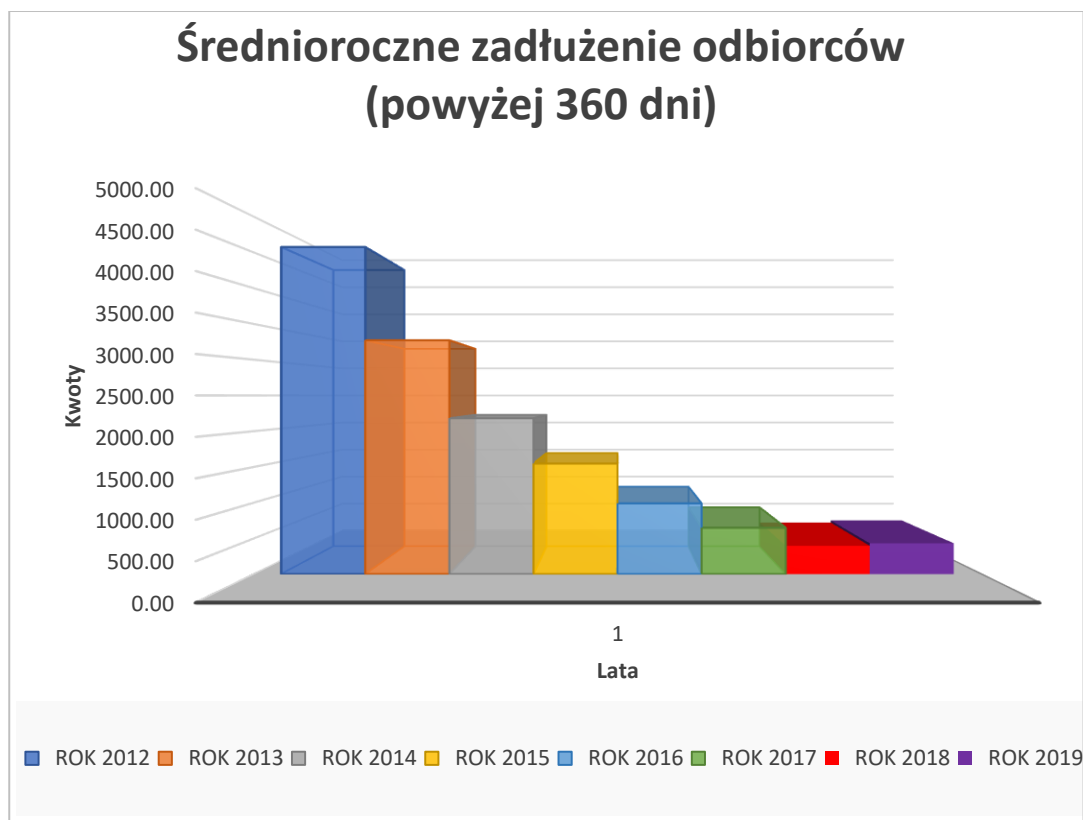
W ubiegłym roku w związku z prowadzonymi działaniami windykacyjnymi skierowano do Sądu 225 pozwów w celu odzyskania należności. Ilości spraw skierowanych do Sądu celem odzyskania należności obrazuje poniższe zestawienie. (tab nr 3)

Rok	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ilość	43	108	125	129	138	234	308	225

Tabela 3. Ilości wysyłanych pozwów sądowych w latach 2012 – 2019

Od powstania Działu Windykacji zauważalny jest spadkowy trend w zaległościach u odbiorców. Spadek występuje we wszystkich przedziałach zadłużenia odbiorców, czyli od

30 do 60 dni, od 60 do 90 dni, od 90 do 180 dni, od 180 do 360 dni jak również powyżej 360 dni. Stan zadłużenia powyżej 360 dni na 31 grudnia 2019 w latach 2012 – 2019 obrazuje rysunek poniżej.



Rysunek 3. Zadłużenie odbiorców na przestrzeni lat 2012 – 2019

Rok	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ilość	457673	327188	218000	154644	98944	64822	39586	43129

Tabela 4. Wielkość w PLN zadłużenia odbiorców powyżej 360 dni w latach 2012 – 2019

**Polityka
płacowa,
wzrost
wynagrodzeń**

Wynagradzania pracowników w WZ Sp. z o.o. określone są w umowach o pracę oraz regulaminie wynagradzania. Zgodnie ze stosowanymi zapisami regulaminu wynagradzania za wykonywaną pracę pracownikom spółki przysługuje wynagrodzenie składające się ze stawki płacy zasadniczej, dodatku funkcyjnego (np. brygadzystowskiego), dodatku nocnego, dodatku za godziny nadliczbowe (jeśli występują), dodatku za prowadzenie pojazdu, dodatku za pełnienie dyżuru domowego.

Poziom wynagrodzenia zasadniczego pracownika uzależniony jest od charakteru i specyfiki wykonywanej pracy oraz stanowiska zajmowanego przez pracownika.

Od kilku już lat Zarząd konsekwentnie prowadzi działania zmierzające do dostosowania wynagrodzeń do obowiązujących na lokalnym rynku pracy, z uwzględnieniem sytuacji makro gospodarczej. Wzrost wynagrodzeń w Spółce w 2019 roku uzależniony był od planów inwestycyjnych oraz bezpieczeństwa założeń ujętych w taryfach w poszczególnych gminach i wyniósł 7,18%.

Wzrost płac w Przedsiębiorstwie na przestrzeni lat przedstawia tabela poniżej.

Rok	Wynagrodzenia	Dynamika %
2013	7 257 159,43	93,76 %
2014	8 615 886,42	118,72 %
2015	9 431 691,18	109,48 %
2016	9 624 873,23	102,04 %
2017	10 514 548,30	109,24%
2018	11 340 019,16	107,85%
2019	12 154 024,92	107,18%

Tabela 5. Fundusz płac ogółem (osobowe i bezosobowe) w latach 2013 – 2019

Rok 2019 w Przedsiębiorstwie to kolejny rok w którym kontynuowana była polityka wzrostu płac dla pracowników zarówno technicznych jak i biurowych.

W związku z faktem, iż rynek pracy jest w chwili obecnej deficytowy i brakuje doświadczonych pracowników z branży wod – kan,, Zarząd zabiegając o specjalistów musi liczyć się z podnoszeniem wynagrodzeń.

Od początku 2020 w związku z dużą presją części załogi trwają w Spółce negocjacje z Zakładową Organizacją Związkową w sprawie kolejnych podwyżek w szczególności dla pracowników kluczowych dla przedsiębiorstwa tzn. brygadzystów czy pracowników pogotowia.

Jednakże mając na uwadze bezpieczeństwo finansowe przedsiębiorstwa regulacje płacowe przeprowadzane są i będą w miarę możliwości Spółki. W chwili obecnej wynagrodzenia wraz z narzutami na płace i innymi świadczeniami pracowniczymi stanowią ponad 44% kosztów funkcjonowania także każda zmiana w tym zakresie musi być starannie wypracowana i uwzględniać przyszłą sytuację w zakresie przychodów Spółki jak również otoczenie makro.

Wyzwania na przyszłość

Początek roku 2019 to czas w którym po prawie półtorarocznym okresie proceduralnego ustalania nowych stawek za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków rozpoczęły obowiązywanie zatwierdzone przez Wody Polskie, na 3 letni okres stawki na terenie ostatnich sześciu ze wszystkich dwudziestu ośmiu obsługiwanych przez Spółkę Gmin.

Przygotowane przez Spółkę wnioski taryfowe mające obowiązywać przez trzy kolejne lata nie uwzględniają znaczących podwyżek cen energii elektrycznej do których doszło w 2020 roku. Drożące uprawnienia do emisji CO₂ oraz, co prawda w mniejszym stopniu, ale jednak rosnące wciąż ceny węgla oraz zielonych certyfikatów, które muszą być kupowane przez spółki energetyczne powodują, iż ceny energii elektrycznej osiągnęły niespotykany dotąd poziom.

Spółka w zeszłym roku na drodze postępowania przetargowego zawarła z firmami energetycznymi (ENEA oraz ENERGA) umowy na dostawę oraz dystrybucję energii elektrycznej w 2020 roku za cenę 329 zł za MWh, co w stosunku do obowiązującej stawki w wysokości 259 zł stanowi wzrost w wysokości ok. 27%..

Tak znacząca podwyżka bez wątpienia będzie miała przełożenie na koszty funkcjonowania Przedsiębiorstwa w przyszłości, gdyż przy utrzymaniu zapotrzebowania na energię na nie zmienionym poziomie spodziewamy się wzrostu kosztów energii o ponad 300 tys.

Co warto zauważyć oprócz wzrostu cen energii elektrycznej, która stanowi ok.10% kosztów działalności spółki, rok 2020 zapowiada wzrost w wielu kolejnych pozycjach kosztów. Brak zwolnień w podatkach gminnych od dzierżawionych gruntów i eksploatowanej infrastruktury jak również wzrosty w tych pozycjach oraz wzrosty wynagrodzeń związany ze zmianą stawki wynagrodzenia minimalnego nie pozostanie bez wpływu na działalność Spółki.

Wszystkie te czynniki w ocenie Zarządu będą stanowiły asumpt, zgodnie z art. 24j ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U.2019.1437) do wystąpienia do organu regulacyjnego z wnioskiem o skrócenie obowiązywania dotychczasowej taryfy wraz z przedstawieniem nowej uwzględniającej zdecydowanie wyższe koszty działalności Przedsiębiorstwa w latach przyszłych.

Rok 2020 to również czas w którym Zarząd będzie musiał zabezpieczyć środki w budżecie na uruchomienie i przystąpienie pracowników do pracowniczego planu kapitałowego, zgodnie z obowiązującą ustawą o PPK.

Projekt długoterminowy

POLITYKA WODOMIERZOWA

Projekt dot. polityki wodomierzowej rozpoczęliśmy 11 stycznia 2016r. Z pomocą tzw. Grupy Wodomierzowej pracowaliśmy przez cały rok, by stworzyć system radiowego odczytu przy użyciu nakładek radiowych. Do tego przedsięwzięcia użyto ośmiu zakupionych tabletów wraz z oprogramowaniem dającym możliwość sprawnego działania w terenie jak i w biurze.

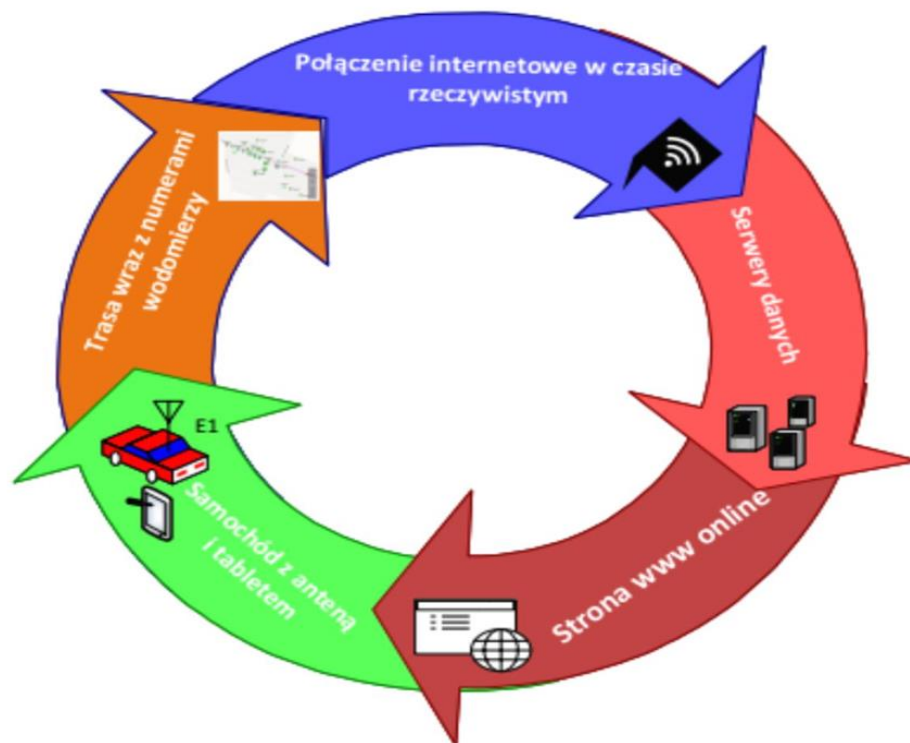


Rysunek 4. Modelowy diagram procesu biznesowego

Cele podjętych działań:

- redukcja zaległości poprzednich lat (ilość wodomierzy po legalizacji 20tys. z 35tys.ogółem) – ustawa nakazująca wymianę co 5 lat,

- wdrożenie nowej technologii E-Raport, która pozwala usprawnić prace Oddziałom Terenowym, Inspektorom oraz Biurze Obsługi Odbiorców w ramach gospodarki wodomierzowej,
- ujednolicenie norm pracy wszystkich Oddziałów przy pomocy nowoczesnej technologii elektronicznej wymiany danych. Daje to możliwość sprawniejszej pracy i komunikacji pomiędzy pracownikami WOZ,
- straty wody – przykład gminy Dobra, jako całościowo skończony, projekt który pozwala nam wykryć wycieki, zlokalizować nierozliczane przyłącza, zlokalizować przypadki zasypanych studzienek, kradzieży wody etc.



Rysunek 5. Modelowy diagram technologii odczytu

W gminach Dobra, Kobylanka i Stargard na sieci zamontowane były wodomierze wielu firm. Prowadziło to do sytuacji, w której nie byliśmy w stanie wprowadzić ujednoliconej gospodarki wodomierzowej. Niestety fakt, że posiadamy wodomierze wielu różnych producentów nie pozwala na wprowadzenie skutecznej technologii odczytu radiowego. Działania skierowane na standaryzacje wodomierzy wraz z nakładkami radiowymi umożliwi wprowadzenie ujednoliconego systemu gospodarki wodomierzowej. W roku 2016 w gminie Dobra

rozpoczęliśmy projekt wymiany 2861szt. wodomierzy. Stanowi to blisko 50% wszystkich wodomierzy zamontowanych na terenie tej Gminy. Podobną wartość bo 3145 wodomierzy wymieniliśmy w gm. Kobylanka (ok 1200szt) i w części gm. Stargard ok. 2000 sztuk.

Gmina Kobylanka podobnie jak gmina Dobra w znaczącej większości posiada system odczytu radiowego. Dodatkowo w gminie Dobra zamontowaliśmy blisko 500 modułów radiowych na wodomierze pracujące na sieci, ale nie będące w systemie zdalnego odczytu. Dzięki temu możemy się pochwalić skutecznością odczytu radiowego w terenie na poziomie 98%. Resztę stanowi 150 wodomierzy nie wymienionych w 2016 roku z powodu różnorodnych problemów między innymi takich jak :

- brak możliwości wejścia na posesję/działkę,
- brak możliwości zlokalizowania danej studzienki lub działki,
- brak kontaktu ze strony klienta
- osoby posiadające stare umowy ryczałtowe.

Kompleksowa wymiana liczników na poszczególnych ujęciach i wreszcie całych miejscowościach zamykając je w odczycie elektronicznym pozwala na szybki odczyt, fakturowanie oraz usprawnia wymianę informacji między pracownikami. Ponadto odczyt wodomierzy z danego terenu przebiega w znacznie krótszym czasie bez angażowania dodatkowych osób. Dzięki temu jesteśmy w stanie usprawnić naszą pracę na kilku płaszczyznach. Zaoszczędzamy czas, pieniądze oraz podnosimy wydajność inspektorów, jednocześnie odciążając konserwatorów mających na ten moment zbyt wiele obowiązków.

EFEKTY FINANSOWE

Tabela poniżej przedstawia przykładowe

wartości ukazujące o ile zwiększyła się sprzedaż wody w roku 2016r. Mamy tutaj przedstawiony wzrost ilości opomiarowanego zużycia wody przeliczony na złotówki. Pokazuje to jednoznacznie, iż na terenie trzech gmin Dobra, Kobylanka i Stargard po wymianie wodomierzy nastąpił wzrost „zużycia” wody. Nie mniej jednak nie jest to spowodowane większym poborem wody do analogicznego roku poprzedniego, a dokładniejszym liczeniem zużytej wody. Nowe wodomierze są na tyle technologicznie zaawansowane, że procent błędu jest minimalny. W roku 2016 wyfakturowano kwotę o ok. 450 000 zł większą.

Przychód wynikający ze sprzedaży w 2016 roku bez uwzględnienia nowych odbiorców na terenie trzech gmin, w których realizowany był projekt		
Gmina	Ilość m ³	Przychód
Dobra	80 661 m ³	311 351 zł
Kobylanka	19 127 m ³	62 736 zł
Stargard	23 263 m ³	75 372 zł
Podsumowanie	123051 m³	449459 zł

Tabela 6. Przychód z wymiany wodomierzy w rok 2016

Sprzedaż wody i ścieków wg Gmin w latach 2014 – 2017 w terenie działania projektu przyniósł kwotę w wysokości 1.785 000 zł przy założeniach, że:

- suma przychodu wynikająca z przyłączenia nowych klientów w okresie 2016 - 2017r.
- rzeczywista kwota przychodu po odliczeniu sumy przychodów nowych klientów.
- oba okresy przyjęte do analizy porównawczej pokrywają się z okresami rozliczeniowymi (fakturowaniem) w konkretnych gminach, tak by nie powodowały przekłamań w obliczeniach.
- wartość w zł za m³ wody i ścieków na poszczególnych gminach jest zgodna z stawkami taryf z 2017r.

Aby bardziej zobrazować wynik finansowy poniżej przedstawiono przykładowe wyliczenia na gminie Dobra w latach 2016 do 2019 tylko docelowej grupy jaka jest grupa u której dokonano wymiany wodomierzy. Przy tworzeniu tabelki założono:

- tabela powstała na zasadzie dokonano obliczeń tylko tych wodomierzy które zostały wymienione,
- porównano grupę wodomierzy wymienianych z tą samą grupą wodomierzy z poprzedniego roku,
- do porównania przyjęto rok kalendarzowy a nie datę dokładnej wymiany,
- ten rok w którym jest wymiana nie bierze się pod uwagę.

Rok wymiany wodomierza	Zużycie w roku poprzednim w m ³		Zużycie w roku następnym w m ³ (po wymianie)		Różnica %	Różnica w m ³
2016r	Rok 2015	475319	466332	Rok 2017	-1,9	-8987

2017r	Rok 2016	152416	170249	Rok 2018	+11,8%	+17833
2018r	Rok 2017	201602	228356	Rok 2019	+13,3%	+26754
Podsumowanie		829337	864937		+4,3%	35600

Tabela 7. Obliczenia wzrostu sprzedaży w czasie trwania projektu

Jak widać za każdym razem kiedy dokonano wymiany wodomierzy następował wzrost sprzedaży. W kolejnych latach powiększamy obszar działania, dzięki temu jesteśmy pewni że, w przyszłości straty wody będą coraz mniejsze a zyski wyższe.

Do tej pory w projekcie na lata 2017 – 2019 wymieniono 15428 wodomierzy z nakładkami radiowymi.

Oddział Terenowy i GW	2017	2018	2019
Grupa Wodomierzowa	4282	3206	3500
Wszystkie OT	1958	1252	1230
Podsumowanie	6240	4458	4730

Tabela 8. Suma wymienianych wodomierzy w latach 2017 -2019r

Projekt będzie kontynuowany w latach następnych w sposób systemowy w zrównoważonym budżecie z uwagi na spełnienie wymagań ustawowych oraz korzyści finansowych które pojawiają się po wymianie wodomierzy. W 2019 r na projekt wymiany wodomierzy (zakup wodomierzy z nakładkami wraz z wymiana) przeznaczyliśmy środki w wysokości 1 271 554 zł.

Tabela poniżej przedstawia przewidywaną ilość wodomierzy do wymiany ze względu na upływ okresu legalizacji w latach 2020 – 2022.

Oddział Terenowy	2020	2021	2022
OT Goleniów	3136	4093	1897
OT Chojna	4563	486	623
OT Stargard	2332	3683	4113
OT Płoty	4008	850	1258
Podsumowanie	14039	9112	7891

Tabela 9. Ilości wodomierzy które należy wymienić ze względu na brak legalizacji w latach 2020-2022r

Podsumowanie finansowe

EBITDA EBIT

EBITDA

Osiągnięcie wskaźnika zysku operacyjnego przedsiębiorstwa przed potrąceniem odsetek od zaciągniętych zobowiązań oprocentowanych (kredytów, obligacji), podatków, amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz amortyzacji (deprecjacji) rzeczowych aktywów trwałych.

Spółka w 2019 roku osiągnęła następujące wartości wskaźników:

EBITDA = (EBIT) 1 027 632,29 + (Amortyzacja) 1 570 097,94 = 2 597 730,23

EBIT= (zysk brutto) 933 302,72 + koszty finansowe (94 329,57) = 1 027 632,29

Roczne przychody

W 2019 wartości rocznych przychodów ogółem wyniosła **34 058 693,27 złotych**, natomiast wartości rocznych przychodów ogółem w 2018 wyniosła 32 137 541,24zł., co daje **wzrost w wysokości ponad 1,8 miliona złotych rok do roku.**

Bilans

Bilans za 2019 rok zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą **21 560 343,29 zł** oraz **zyskiem netto 674 218,72 złotych.**

W strukturze zasobów majątkowych (w aktywach) dominują aktywa obrotowe a zwłaszcza należności z tytułu dostaw towarów i usług.

	2017	2018	2019	Dynamika
Aktywa trwałe	56,69	58,04	53,77	92,64%
W tym rzeczowe aktywa trwałe	55,06	55,40	52,64	95,02%
Aktywa obrotowe	43,31	41,96	46,23	110,18%
W tym należności	33,92	32,49	28,44	87,53%
Rozliczenia m-we	0,4	0,43	0,23	53,49%
Wskaźnik struktury aktywów, aktywa trwałe/aktywa obrotowe	130,89	138,28	116,29	84,10%

Tabela 10. Aktywa w Spółce w latach 2017 - 2019

Powyższa tabela świadczy o tym, że Spółka cechuje się dużą elastycznością. Majątek trwały stanowi 53,77%. Należy tu również uwzględnić fakt, że środki trwałe są w 53,79% zamortyzowane, a w grupie maszyn i urządzeń umorzenie stanowi 72,12% co wskazuje na dużą potrzebę odtworzenia majątku Spółki.

W roku 2019 Spółka poniosła znaczne nakłady na odtworzenie majątku trwałego. Zwiększenia środków trwałych wyniosły 3 779 257,70zł, zmniejszenia w wyniku likwidacji zużytego sprzętu 79 626,88zł. Zmniejszenia wyniosły: z tytułu umorzenia 1 421 197,98 zł oraz likwidacji 77 880,10 zł. Uwzględniając bieżące umorzenie zmniejszenie netto środków

trwałych wynosi 310 073,56 zł. W grupie wartości niematerialnych i prawnych nastąpił wzrost o 200 000,00 zł. wynikający z zakupu oprogramowania komputerowego, uwzględniając amortyzację realny wzrost wznosi 2 356 312,94 zł.

W aktywach obrotowych nastąpił znaczący wzrost o kwotę 1 716 914,37zł. tj. wzrost o 20,81%. Wzrost nastąpił głównie w środkach pieniężnych o 2 020 447,46zł. Natomiast w należnościach i zapasach zanotowano nieznaczne zmniejszenie.

Struktura pasywów bilansu odzwierciedla pochodzenie aktywów, czyli źródła ich finansowania. W strukturze źródeł finansowania majątku Spółki (w pasywach) nastąpiły nieznaczne zmiany struktury kapitałów własnych.

Kapitały własne

	2017	2018	2019	Dynamika
Kapitały własne	70,04	68,74	65,81	95,74%
Zobowiązania i rezerwy	29,96	31,26	34,19	109,37%
W tym: kredyty	0,55	0,55	0,20	0,00%

Tabela 11. Dynamika kapitału w latach 2017 - 2019

W roku 2019 jak przedstawia powyższa tabela, Spółka finansowała swoje zasoby przede wszystkim z kapitałów własnych. Kapitał własny na przestrzeni analizowanych lat zasilany jest z zysku, natomiast kapitał podstawowy (udziały) pozostaje niezmienny.

W kapitałach obcych dominują zobowiązania krótkoterminowe 59,00% oraz rezerwy na świadczenia pracownicze 20,59%. W zobowiązaniach krótkoterminowych najwyższy udział mają zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług 47,04%.

Wielkość wyniku finansowego jest głównym czynnikiem rzutującym na poziom rentowności w Spółce. Dynamika przychodów z działalności podstawowej osiągnęła poziom 105,98%, przy poziomie kosztów 101,84%. co daje rentowność na działalności podstawowej 2,90%. W strukturze kosztów dominującą rolę odgrywa zużycie materiałów i energii 24,97% oraz koszty pracy (wynagrodzenia i narzuty na płace) 44,51% wraz z amortyzacją. Usługi obce (głównie zrzut ścieków zakup wody, badania wody i opłaty dozoru technicznego, wymiana wodomierzy) stanowiły 17,25%.

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat w ujęciu szczegółowym oraz w porównaniu do roku 2018 przedstawia poniższa tabela:

Traść	2018		2019		Dynamika 2019/2018
	Narast za XII	Strukt	Narast za XII	Strukt	
Przychody ze sprzedaży ogółem	32137541,24	100,00	34058693,27	100,00	105,98
W tym: Sprzedaż usług	32115580,16	95,96	34042372,63	99,95	106
Woda i ścieki	30791845,54	95,81	32235906,9	94,65	104,69
Usługi budowlane	1214346,64	3,78	1697514,64	4,98	139,79
Pozostałe(warsztat, transport byto	90012,41	0,28	84719,51	0,25	94,12
Pozostała sprzedaż(pruby szczelnoś	19375,57	0,06	24231,58	0,07	125,06
Sprzedaż materiałów	21961,08	0,07	16320,64	0,05	74,32
Koszty działalności operacyjnej	32863993,26	100	33467683,01	100	101,84
W tym: Koszt wł. Sprzedaż materiałów	3178,14	0,00	11403,31	0,03	
Materiały	4964399,85	15,11	5049537,55	15,09	101,71
Energia	3511283,03	10,68	3306456,64	9,88	94,17
Usługi obce	6085810,63	18,52	5771887,3	17,25	94,84
Podatki i opłaty	2426584,24	7,38	2371115,39	7,08	97,71
Wynagrodzenia	11340019,16	34,51	12154024,92	36,32	107,18
Narzuty na płace i inne świadc prac	2546570,58	7,75	2739512,69	8,19	107,58
Amortyzacja	1483087,74	4,51	1570097,94	4,69	105,87
Pozostałe	503059,89	1,53	493647,27	1,47	98,13
		0		0,00	
Zm st prod	0		0		
USŁUGI na potrzeby własne(sprzedaż wewn	1055861,92		398238,8		37,72
Zysk operacyjny	329409,9		989249,06		300,31
% do obrotu	1,03		2,90		
Przychody operacyjne	244187,56	100	201723,88	100	82,61
W tym: Zasądzone koszty sądowe	5073,77	2,08	5326,21	2,64	104,98
Spłata odpisanych należności	40693,01	16,66	31733,66	15,73	77,98
Rozwiązanie rezerwy	139207,27	57,01	96254,62	47,72	69,14
Pozostałe przychody	53384,67	21,86	62580,55	31,02	117,23
Otrzymane dotacje	5828,84	0	5828,84	2,89	
Koszty operacyjne	279918,57	100	248833,71	100	88,9
W tym: Opłaty sądowe i egzekucyjne	49111,33	18,39	48189,83	19,37	98,12
Rezerwy na należności	140502,29	57,09	114277,47	45,93	81,33
Odpisane należności	26536,98	1,79	8356,64	3,36	31,49
Pozostałe koszty operac	63767,97	22,74	78009,77	31,35	122,33
Przychody finansowe	92671,56		85493,06		92,25
Koszty finansowe	75209,75		94329,57		125,42
Zysk brutto	311140,7		933302,72		299,96
Rent brutto	0,97		2,74		282,47
Podatek dochodowy do zapłaty	98081		284763		290,33
Podatek odroczony			25679		
Zysk netto	213059,7		674218,72		316,45
% do obrotu	0,66		1,98		

Tabela 12. Rachunek zysków i strat w latach 2017 - 2018

Wskaźniki rentowności i zyskowności stanowią relację zysków osiąganych przez firmę do różnych kategorii ekonomicznych, są one podstawowymi miernikami informującymi o szybkości zwrotu majątku i kapitału własnego.

Rentowność

Wskaźnik	Formuła obliczenia	Wartość pożądana	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
Zyskowność sprzedaży	Zysk ze sprzedaży / przychody netto ze sprzedaży	Max	3,62%	2,76%	1,00%	2,87%
Zyskowność brutto sprzedaży	Zysk ze sprzedaży / przychody brutto ze sprzedaży	Max	3,64%	2,44%	0,94%	2,71%
Zyskowność całkowita brutto ze sprzedaży	Zysk brutto / przychody netto ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe	Max	3,59%	3,18%	0,93%	2,69%
Zyskowność netto sprzedaży	Zysk netto / przychody netto ze sprzedaży	Max	2,80%	2,44%	0,65%	1,96%
Rentowność kapitału	Zysk netto / kapitał własny bez zysku	Max	7,26%	6,47%	1,61%	4,99%
Rentowność aktywów	Zysk netto / aktywa razem	Max	4,74%	4,17%	1,09%	3,13%

Tabela 13. Wskaźniki rentowności w latach 2016 - 2019

W tabeli zostały zaprezentowane podstawowe wielkości ekonomiczne zrealizowane przez Spółkę w 2019 roku. W porównaniu z latami 2016 – 2018 nastąpił znaczny wzrost wskaźników z działalności podstawowej, spowodowany większą dynamiką przychodów (105,98%) od wzrostu dynamiki kosztów (101,84%).

Wskaźnik poziomu kosztów operacyjnych i sprzedaży osiągnął następujące wartości:

W roku	Koszty	Sprzedaż
2016	110,78%	102,43%
2017	103,19%	98.99%
2018	104,00%	102.14%
2019	101,84%	105.98%

Płynność finansowa

Z powyższego wynika, że w roku 2019 dynamika wzrostu przychodów przewyższała dynamikę wzrostu kosztów dlatego w 2019 roku wszystkie wskaźniki rentowności ukształtowały się na poziomie wyższym do roku poprzedniego.

Zainwestowane 100 zł w kapitał własny w 2019 roku generowało zysk netto w wysokości 4,99zł, co stanowiło wzrost w stosunku do 2018r. o kwotę 3,38 zł. Natomiast każde zainwestowane 100 zł w majątek Spółki generowało zysk w wysokości 3,013 zł. tj. wzrost do 2018 r. o 2,04 zł.

Wskaźniki płynności finansowej stanowią ocenę zdolności jednostki do terminowego regulowania bieżących zobowiązań, tj. zobowiązań o okresie spłaty nieprzekraczającym jednego roku.

1. jeżeli poziom wskaźników obniża się do poziomu niższego aniżeli wskazują na to normy, występuje ryzyko utraty przez jednostkę zdolności do terminowego regulowania zobowiązań.
2. w przypadku, gdy wskaźniki są zbyt wysokie, może to świadczyć o zamrożeniu środków obrotowych, które obniżają możliwą do osiągnięcia zyskowność kapitałów.

W tabeli poniżej zostały zaprezentowane podstawowe wielkości ekonomiczne zrealizowane przez Spółkę w 2019 roku. Spółka przekroczyła nieznacznie wskaźnik pożądany w zakresie płynności, zwłaszcza w zakresie płynności szybkiej. Związane jest to w dalszym ciągu z gromadzeniem środków na realizację inwestycji modernizacyjnych. Pozostałe wskaźniki są w granicach wartości pożądanych.

Według stanu na dzień 31.12.2019r. kapitał pracujący wzrósł w stosunku do roku poprzedniego o 636 tys. zł, wielkość tego kapitału jest wielkością dodatnią.

Szybkość realizacji należności w dniach jest na tym samym poziomie co w roku 2018, natomiast czas trwania zobowiązań zwiększył się o jeden dzień.

Wskaźnik	Formuła obliczenia	Wartość pożądana	Wartość wskaźnika			
			2016	2017	2018	2019
Płynność szybka	(inwestycje krótkoterminowe + należności krótkoterminowe) / zobowiązania krótkoterminowe	0,8-1,0	2,15	1,95	2,17	2,13
Płynność bieżąca	(aktywa obrotowe – RMK krótkoterminowe) / zobowiązania krótkoterminowe	1,6-2,0	2,29	2,11	2,12	2,28
Pokrycie zobowiązań należnościami	Należności handlowe / zobowiązania handlowe	>1,0	2,09	2,89	2,83	2,78
Kapitał pracujący w tys zł	Aktywa obrotowe – RMK krótkoterminowe – zobowiązania krótkoterminowe	Max	5697	4893	4935	5571
Udział kapitału pracującego w całości aktywów	Kapitał pracujący / aktywa razem	Max	30,38%	25,77 %	25,10 %	25,84%
Szybkość realizacji należności w dniach	(średni stan należności z tytułu dostaw i usług) / przychody netto ze sprzedaży x 360	X	53	59	60	60
Czas trwania zobowiązań w dniach	(Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług) / koszty działalności operacyjnej – amortyzacja – koszty pracy x 360	X	43	42	36	37

Tabela 14. Wskaźniki płynności finansowej w latach 2016 – 2019

Sprawność zasobów

Wskaźniki sprawności wykorzystania zasobów – wskazują na efektywność zarządzania poszczególnymi składnikami majątku jednostki:

1. wskaźniki obrotu aktywów oraz rzeczowych aktywów trwałych określają zdolność do generowania przychodów przez majątek przedsiębiorstwa.
2. wskaźniki rotacji zapasów, określają długość trwania w dniach przeciętnego cyklu ich obrotu: im krótszy cykl tym sprawniejsze gospodarowanie majątkiem

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartości pożądana	Wartość wskaźnika			
			2016	2017	2018	2019
Wskaźnik obrotu aktywów	Przychody netto ze sprzedaży / aktywa razem	MAX	1,6	1,72	1,64	1,58
Wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych	Przychody netto ze sprzedaży / rzeczowe aktywa trwałe	MAX	3,63	3,02	2,95	2,94
Rotacja zapasów materiałów i surowców w dniach	Koszty zużycia materiałów / średnie zapasy materiałów		7	9	8	8
Wydajności pracownika w tys	Przychody netto ze sprzedaży / średnia liczba zatrudnionych	MAX	139,31	137,35	147,32	157,6

Tabela 15. Wskaźniki sprawności wykorzystania zasobów w latach 2016 – 2019

W tabeli wykazano wskaźniki sprawności wykorzystania zasobów w porównaniu do lat poprzednich. Wskaźnik obrotu aktywów w roku 2019 wyniósł 1,58 zł, co oznacza, że z każdej zainwestowanej złotówki na aktywa Spółka zrealizowała przychód 1,58 zł. W porównaniu do 2018 roku wskaźnik ten zmalał o 0,06zł. Wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych za 2019 rok wyniósł 2,94 zł i w porównaniu z 2018 rokiem zmalał 0,01zł, co oznacza, że wzrost majątku trwałego był prawie proporcjonalny do wzrostu sprzedaży. Rotacja zapasów w dniach w stosunku do roku poprzedniego jest na tym samym poziomie. Wydajność pracownika w roku 2018 wyniosła 157,60 tys. zł i była wyższa od tego osiągniętego 2018 roku o 10,28 tys. złotych.

Wskaźniki finansowania działalności – mają na celu ocenę stopnia zadłużenia i możliwości jego obsługi przez jednostkę oraz ocenę skali ryzyka związanego ze strukturą pasywów.

Finasowanie działalności

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartości pożądana	Wartość wskaźnika			
			2016	2017	2018	2019
Wskaźnik zadłużenia	Kapitały obce/ kapitał ogółem	30-50%	34,73%	29.97%	31.28%	34.20%
Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym	Kapitał własny/ kapitał obcy	Min 1,0	1,88	2,34	2,2	1,93
Pokrycie majątku trwałego kapitałem stałym	Kapitał własny + zobowiązania długoterminowe+ rezerwy długoterminowe +RMK długoterminowe/ aktywa trwałe	Min 1,0	1,63	1,37	1,39	1,22
Trwałości struktury finansowania	Kapitał własny + zobowiązania długoterminowe+ rezerwy długoterminowe +RMK długoterminowe/ kapitał ogółem	Max	74,63%	77,18%	80,32%	79,81%

Tabela 16. Wskaźniki zadłużenia w latach 2016 – 2019

1. współczynnik zadłużenia określa udział wszystkich kapitałów obcych finansujących aktywa jednostki (kredytów i zobowiązań) w kapitale całkowitym, dopuszczalne zadłużenie firmy jest uzależnione od charakteru i typu działalności. Jako prawidłowy uznaje się wskaźnik w przedziale od 30% do 50%.
2. wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem stałym winien przekraczać 1,0 co oznacza, że dla należytego zabezpieczenia bieżącego funkcjonowania firmy wartość aktywów trwałych powinna w całości znaleźć pokrycie w kapitałach stałych, tj. kapitałach będących w posiadaniu jednostki ponad jeden rok (kapitał stały jest sumą kapitałów własnych oraz zobowiązań długoterminowych).

Z przedstawionych powyżej danych finansowania działalności gospodarczej, wynika, że Spółka w 2019 roku osiągnęła wskaźniki w wartościach mieszczące się w granicach pożądanym wskaźników. Wskaźnik zadłużenia wynosi 34,20% co oznacza, że Spółka może

bez problemu obsłużyć swoje zadłużenia. Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem stałym wynosi 1,22 co oznacza, że majątek trwały ma w całości pokrycie w kapitałach stałych i nie ma zagrożenia bieżącego funkcjonowania Spółki. Trwałość struktury finansowania wynosi 79,81%.

Osiągnięto wartości rocznych przychodów ogółem w 2019 roku w wysokości **34 058 693,27 złotych**.

W 2018 roku wartości rocznych przychodów ogółem wyniosła 32 137 541,24 zł., co daje **wzrost w wysokości ponad 1,8 miliona złotych**.

WNIOSKI

Biorąc pod uwagę powyższe wskaźniki oraz efekty działalności Spółki w roku 2019, Zarząd uznaje wygenerowane zyski i kondycję finansową Przedsiębiorstwa za dobre.

W związku z potrzebą dalszej modernizacji Spółki jak również w związku z coraz większymi wyzwaniami na rynku usług wodno–kanalizacyjnych Zarząd wystąpi z wnioskiem do Zgromadzenia Wspólników o wyłączenie od podziału zysku netto Spółki za rok 2019 oraz przeznaczenie go na kapitał zapasowy.

ZARZĄD SPÓŁKI:

Spis Rysunków

Rysunek 1. Przychody ze sprzedaży usług budowlanych w latach 2015 – 2019	4
Rysunek 2 Liczba wysyłanych wezwań do zapłaty w latach 2012 – 2019.....	7
Rysunek 3. Zadłużenie odbiorców na przestrzeni lat 2012 – 2019.....	8
Rysunek 5. Modelowy diagram procesu biznesowego	11
Rysunek 6. Modelowy diagram technologii odczytu.....	12

Spis Tabel

Tabela 1. Przychody ogółem netto wg bilansu w latach 2012 – 2019	3
Tabela 2. Przychody ze sprzedaży usług budowlanych w latach 2016 – 2019	5
Tabela 3. Ilości wysyłanych pozwów sądowych w latach 2012 – 2019	7
Tabela 4. Wielkość w PLN zadłużenia odbiorców powyżej 360 dni w latach 2012 – 2019	8
Tabela 5. Fundusz płac ogółem (osobowe i bezosobowe) w latach 2013 – 2019	9
Tabela 6. Przychód z wymiany wodomierzy w rok 2016.....	14
Tabela 7. Obliczenia wzrostu sprzedaży w czasie trwania projektu	15
Tabela 8. Suma wymienianych wodomierzy w latach 2017 -2019r	15
Tabela 10. Ilości wodomierzy które należy wymienić ze względu na brak legalizacji w latach 2020-2022r	15
Tabela 11. Aktywa w Spółce w latach 2017 - 2019.....	16
Tabela 12. Dynamika kapitału w latach 2017 - 2019.....	17
Tabela 13. Rachunek zysków i strat w latach 2017 - 2018	19
Tabela 14. Wskaźniki rentowności w latach 2016 - 2019.....	19
Tabela 15. Wskaźniki płynności finansowej w latach 2016 – 2019.....	21
Tabela 16. Wskaźniki sprawności wykorzystania zasobów w latach 2016 – 2019	22
Tabela 17. Wskaźniki zadłużenia w latach 2016 – 2019.....	23