

Informacja dotycząca sytuacji ekonomicznej jednoosobowych spółek Miasta Zamość za 2023 r.

Miasto Zamość jest 100% udziałowcem spółki Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Zamościu, która będąc pomiotem dominującym tworzy wraz z Zakładem Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Zamościu (podmiot zależny) Grupę Kapitałową Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Zamościu. Poza tym Miasto Zamość jest również 100 % udziałowcem spółek: Zamojskiego Szpitala Niepublicznego Sp. z o.o. w Zamościu, Zakładu Gospodarki Lokalowej w Zamościu Sp. z o.o., Miejskiego Zakładu Komunikacji Sp. z o.o. w Zamościu oraz Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Zamościu.

W 2023 r. wyniki finansowe Spółek ukształtowały się następująco:

- Grupa Kapitałowa PGK Sp. z o.o. w Zamościu - zysk netto 1 381 040,58 zł,
- ZSZN Sp. z o.o. w Zamościu - zysk netto 3 733 900,25 zł
- ZGL w Zamościu Sp. z o.o. - zysk netto 147 105,10 zł,
- MZK Sp. z o.o. w Zamościu - strata netto 297 152,07 zł
- TBS Sp. z o.o. w Zamościu - zysk netto 470 985,08 zł.

Grupa Kapitałowa Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Zamościu.

W 2023 r. przychody netto z tytułu sprzedaży usług wynosiły 63 176 221,60 zł i były o 8 373 315,97 zł wyższe t.j. o 15,28 % niż w 2022 r. Przychody wynikały przede wszystkim z realizacji zadań powierzonych przez Miasto Zamość. Koszty działalności operacyjnej z tytułu sprzedaży produktów, towarów i materiałów wzrosły o 5 866 256,03 zł tj. o 9,73 % i wyniosły 66 176 814,95 zł. Działalność za 2023 r. Grupa Kapitałowa zamknęła zyskiem netto w kwocie 1 381 040,58 zł.

W 2023 roku w strukturze kosztów rodzajowych w porównaniu do roku 2022 największy wzrost odnotowano w pozycjach: wynagrodzenia o 23,99 % oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o 21,49 %. Wartość wskaźników rentowności za 2023 rok uległ zwiększeniu w stosunku do roku poprzedniego, co wskazuje na zwiększenie się możliwości Grupy Kapitałowej do generowania nadwyżki finansowej. Wskaźniki płynności finansowej utrzymują się na właściwych poziomach i oznaczają zdolność Grupy Kapitałowej do terminowego regulowania zobowiązań krótkoterminowych. Grupa Kapitałowa na bieżąco reguluje zobowiązania.

Zamojski Szpital Niepubliczny Sp. z o.o. w Zamościu.

W 2023 r. przychody ogółem z działalności Spółki wyniosły 101 871 654,93 zł, natomiast koszty ogółem wyniosły 95 875 313,70 zł. Wskaźnik rentowności majątku zwiększył się z 0,43 do 7,74 a wskaźnik rentowności sprzedaży netto z 0,23 do 3,70. Wskaźnik bieżącej płynności I stopnia zwiększył się z 3,45 do 3,58 a wskaźnik płynności szybkiej z 3,15 do 3,59 natomiast wskaźnik wypłacalności zmniejszył się z 0,93 do 0,36. Wartości wskaźników bieżącej i szybkiej płynności w stosunku do 2022 r. nieznacznie wzrosły natomiast wskaźnik wypłacalności obniżył się głównie na skutek zmniejszenia środków pieniężnych w związku z realizowanymi inwestycjami w spółce. Spółka nie ma opóźnień w terminowym regulowaniu zobowiązań i ma ustabilizowaną sytuację płatniczą

przy jednoczesnym braku czynników wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności w następnym roku obrotowym.

Zakład Gospodarki Lokalowej w Zamościu Sp. z o.o.

Rok 2023 Spółka zamknęła zyskiem netto w kwocie 147 102,10 zł, który był niższy o 203 873,28 zł od zysku netto w roku poprzednim. Przychody Spółki wyniosły 10 753 937 zł i były wyższe w stosunku do roku 2022 o kwotę 253 403 zł tj. o 2,41 %, natomiast koszty wyniosły 10 606 832 zł i wzrosły o wartość 452 492 zł tj. 4,45 %. Od 1 stycznia 2017 r. wszystkie dochody z mienia komunalnego stanowią przychód Miasta Zamość, a Spółka z tytułu zarządzania otrzymuje stosowne wynagrodzenie na podstawie umowy zawartej z Miastem Zamość. Wskaźnik rentowności majątku ogółem zmniejszył się z 3,35 do 2,56 a wskaźnik rentowności sprzedaży z 4,10 do 1,60. Wskaźnik bieżącej płynności finansowej wyniósł 3,96 i był niższy o 3,04 od wskaźnika roku poprzedniego natomiast wskaźnik szybkiej płynności finansowej zmniejszył się z 6,90 do 3,94. Osiągnięte wielkości oznaczają, że Spółka funkcjonuje przy zachowaniu równowagi finansowej i posiada zdolność pokrycia zobowiązań krótkoterminowych aktywami o dużej płynności w stopniu przewyższającym optymalny.

Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o.o. w Zamościu.

Rok 2023 Spółka zamknęła stratą netto z całej działalności w wysokości 297 152,07 zł. Przychody ogółem w 2023 r. wyniosły 30 600 272,17 zł. Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 28 167 895,01 zł. Przychody ogółem były wyższe o 2 667 378,36 zł w stosunku do przychodów roku ubiegłego tj. o 9,55 %. Koszty w 2023 r. wyniosły ogółem 30 897 424,24 zł, w tym koszty z działalności operacyjnej 30 627 050,31 zł. W porównaniu do roku ubiegłego koszty ogółem są niższe o 868 365,99 zł, tj. o 2,73%. Spółka wprowadziła zanotowała w stosunku do roku 2022 wzrost przychodów ze sprzedaży biletów ale nie osiągnął on poziomu sprzed pandemii COVID-19. Ujemne wskaźniki rentowności majątku oznaczają problemy z efektywnym wykorzystaniem aktywów. Ujemne wskaźniki rentowności kapitałów własnych wskazują na trudności z generowaniem zysków dla właściciela. Wskaźniki płynności utrzymują się na poziomie wskazującym zdolność firmy do spłat bieżących zobowiązań. Skumulowane straty lat ubiegłych znacznie obniżyły kapitał własny Spółki. Stratę zmniejszając wygenerowane zyski z 2004 r., 2006 r., 2008 r., 2009 r., 2012 r., 2013 r., 2014 r., 2016 r., 2017 r., i 2018 r. Po uwzględnieniu powyższego straty z lat ubiegłych łącznie z rokiem 2023 wynoszą 13 726 350,09 zł.

Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Zamościu.

W 2023 r. przychody ogółem Spółki wyniosły 2 515 171,36 zł. i były wyższe w stosunku do roku 2022 r. o kwotę 374 100,86 zł, tj o 17,47 %. Koszty wyniosły ogółem 2 044 380,32 zł. W porównaniu do 2022 r. nastąpił wzrost o 195 112,82 zł tj. o 10,55 %. Działalność za 2023 r. Spółka zamknęła zyskiem netto w kwocie 470 985,08 zł. Wskaźnik płynności finansowej wyniósł 1,55 i był niższy o 0,34 od wskaźnika roku poprzedniego. Największą pozycję zobowiązań długoterminowych stanowią kredyty zaciągnięte na budowę budynków mieszkalnych wielorodzinnych. Łączna wartość zobowiązań kredytowych na dzień 31.12.2023 r. wynosi 10 609 031,92 zł. Z analizy bilansu, rachunków zysków i strat oraz wskaźników charakteryzujących działalność TBS Sp. z o.o. w Zamościu wynika, że sytuacja ekonomiczna Spółki jest stabilna a jej dalsza działalność nie jest zagrożona.

Wybrane wskaźniki ekonomiczne w poszczególnych Spółkach w latach 2022 - 2023 kształtowały się następująco:

Lp.		Grupa Kapitałowa PGK		ZSzN		ZGL		MZK		TBS	
		2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023
1.	Wskaźnik rentowności majątku ogółem	0,29	0,94	0,43	7,74	3,35	2,56	-17,90	-0,40	0,90	1,45
2.	Wskaźnik rentowności sprzedaży netto	0,73	2,18	0,23	3,70	4,10	1,60	-13,90	-1,10	0,14	0,20
3.	Wskaźnik bieżącej płynności finansowej I stopnia	1,62	1,99	3,45	3,58	7,00	3,96	2,0	0,30	1,89	1,55

Oceniając sytuację ekonomiczną spółek komunalnych należy stwierdzić, że nie istnieje zagrożenie dalszej kontynuacji ich działalności gospodarczej. Pomimo, że Spółki komunalne działają na zasadzie non –profit, ich Zarządy podejmują działania skierowane na poprawę efektywności i ograniczania kosztów.

Szczegółowe informacje o sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółek zawierają załączone opracowania sporządzone w oparciu o sprawozdania finansowe za 2023 r.


PREZYDENT MIASTA ZAMOŚĆ
Rafał Zwolak