

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
EKOPIONKI SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W PIONKACH
ZA ROK 2023**



- I. Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły w roku obrotowym i po jego zakończeniu do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Podstawowe dane o Spółce:

Firma spółki: ekoPionki Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Siedziba: Pionki

Adres: 26-670 Pionki, ul. Leśna 5

Tel.: 48 6126740

e-mail: biuro@ekopionki.com

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON): 369824376

Numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7962983423

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000724523

Kapitał zakładowy Spółki: 5.030.000,00 zł

Wspólnicy Spółki 100 % Gmina Miasta Pionki

Skład organów spółki w roku 2022 przedstawiał się następująco:

Zarząd:

Prezes Zarządu - Piotr Pasek

Rada Nadzorcza w składzie:

Przewodniczący Rady Nadzorczej: Jolanta Sarnecka - Buczek

Wiceprzewodniczący Przewodniczący Rady Nadzorczej: Andrzej Łuczycki

Członek Rady Nadzorczej: Ryszard Lipski

Utworzenie Spółki było konsekwencją następujących uchwał Rady Miasta Pionki:

1. Uchwały nr L/348/2017 Rady Miasta Pionki z dnia 17 października 2017 r. w sprawie likwidacji zakładu budżetowego o nazwie „Miejski Zakład Usług Komunalnych” w celu zawiązania spółki z ograniczoną odpowiedzialnością,
2. Uchwały nr LI/363/2017 Rady Miasta Pionki z dnia 21 listopada 2017 r. w sprawie zmiany Uchwały nr L/348/2017 Rady Miasta Pionki z dnia 17 października 2017 r. w sprawie likwidacji zakładu budżetowego o nazwie „Miejski Zakład Usług Komunalnych” w celu zawiązania spółki z ograniczoną odpowiedzialnością,
3. Uchwały nr LV/348/2018 Rady Miasta Pionki z dnia 6 lutego 2018 r. w sprawie zmiany uchwały nr L/348/2017 Rady Miasta Pionki z dnia 17 października 2017 r. w sprawie likwidacji zakładu budżetowego o nazwie „Miejski Zakład Usług Komunalnych” w celu zawiązania spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.

W oparciu o te uchwały aktem notarialnym z dnia 09.02.2018 Rep. A 448/2018 dokonano przekształcenia Miejskiego Zakładu Usług Komunalnych w Pionkach w jednoosobową spółkę Gminy Miasta Pionki pod nazwą „Miejski Zakład Usług Komunalnych w Pionkach”.

W dniu 26.02.2018 r Aktem Notarialnym z dnia 26.02.2018 r rep. A nr 620/2018 Burmistrz Miasta Pionki dokonał zmiany § 1 Aktu Założycielskiego spółki zmieniając jej dotychczasową nazwę na ekoPionki Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i pod taką nazwą Spółka prowadzi działalność gospodarczą .

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000724523 w dniu 19 lutego 2018 r.

Aktem notarialnym z dnia 14 .07.2021r. Rep.A 3456/2021 Gmina Miasto Pionki poniosła kapitał zakładowy spółki o kwotę 1.717.000,00 zł poprzez utworzenie nowych udziałów w ilości 3434 . Nowoutworzone udziały Gmina Miasto Pionki pokryła w całości aportem w postaci zabudowanej nieruchomości.

Po wskazanym wyżej podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.030.000,00 zł i składa się z 10.060 udziałów, każdy o wartości 500,00 zł. Podwyższony kapitał zakładowy został zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony. Całość udziałów w kapitale zakładowym spółki (tj. 10.060 udziałów o łącznej wartości nominalnej 5.030.000,00 zł) posiada Gmina Miasta Pionki.

Stan organizacyjny Spółki:

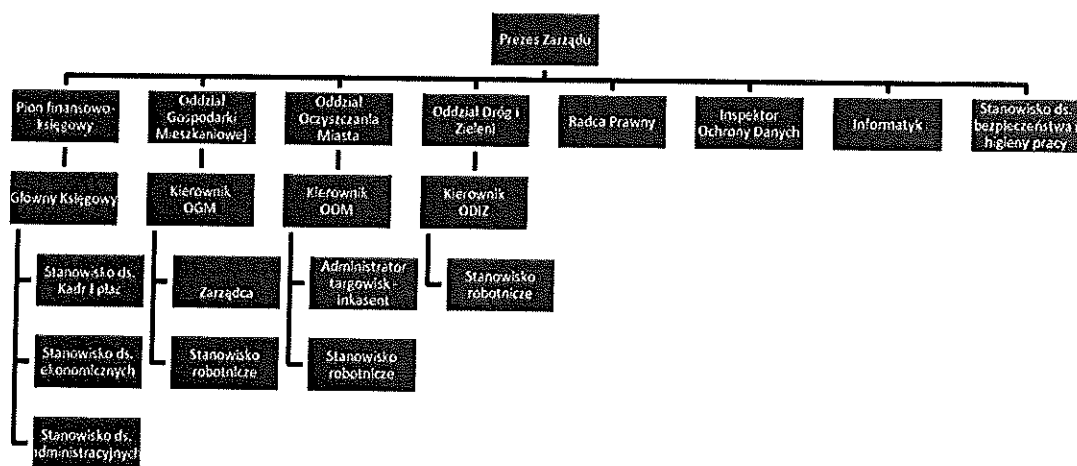
Organy spółki.

- a) Naczelnym organem Spółki jest Zgromadzenie Wspólników reprezentowane na mocy Aktu Założycielskiego Spółki przez organ wykonawczy Gminy Miasta Pionki, tj. Burmistrza Miasta Pionki. Kompetencje i uprawnienia Zgromadzenia Wspólników określa Akt Założycielski Spółki oraz Kodeks Spółek Handlowych.
- b) Rada Nadzorcza spółki na mocy Aktu Założycielskiego Spółki składa się z co najmniej trzech osób, lecz nie więcej niż pięciu członków, powoływanych przez Zgromadzenie Wspólników. Kompetencje i uprawnienia Rady Nadzorczej spółki określa Akt Założycielski Spółki oraz Kodeks Spółek Handlowych. Kadencja Rady Nadzorczej spółki trwa 3 lata i jest wspólna. W spółce działa Rada Nadzorcza w składzie trzyosobowym.
- c) Zgodnie z Aktem Założycielskim Spółki Zarząd może liczyć od jednej do trzech osób. Liczbę członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza spółki. W spółce działa Zarząd jednoosobowy. Kompetencje i uprawnienia Zarządu określa Akt Założycielski Spółki oraz Kodeks Spółek Handlowych.
- d) Kadencja Zarządu zgodnie z Aktem Założycielskim Spółki nie jest oznaczona.

Struktura organizacyjna.

Szczegółową strukturę organizacyjną Spółki określa schemat organizacyjny oraz Regulamin Organizacyjny Spółki..

Schemat organizacyjny Spółki ekoPionki w roku obrotowym 2023 przedstawiał się następująco:



Sytuacja kadrowo – płacowa Spółki.

Zatrudnienie w Spółce na dzień 31.12.2023 r. (pełne etaty) na podstawie umów o pracę wynosiło 34 osób, a w tym:

- pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony - 26 osób,
- pracownicy zatrudnieni na czas określony - 8 osób

W podziale na poszczególne oddziały przedstawiało się ono następująco:

- Pion finansowo - księgowy zatrudnienie 5 pracowników,
- Oddział Gospodarki Mieszkaniowej zatrudnienie 8 pracowników,
- Oddział Oczyszczania Miasta zatrudnienie 12 pracowników,
- Oddział Dróg i Zieleni zatrudnienie 9 pracowników.

Prezes Zarządu pełni swoje obowiązki na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania.

Na dzień 31.12.2023 r. na podstawie umowy zlecenia pracowało 9 osób.

Wynagrodzenia w 2023 roku

Najniższe wynagrodzenie brutto wynosiło 3.600 zł.

Średniomiesięczna płaca brutto w poszczególnych kwartałach za rok 2023 w porównaniu do 2022 r.: przedstawiała się następująco :

	2022 rok	2023 rok
I kwartał	3.590,88 zł	4.827,73 zł
II kwartał	3.585,50 zł	4.491,45 zł
III kwartał	3.994,79 zł	4.738,96 zł
IV kwartał	4.422,26 zł	4.995,28 zł
Rok obrotowy	3.898,36 zł	4.763,37 zł

Łącznie wynagrodzenia brutto pracowników wraz z umowami zleceń w roku 2023 zamknęły się kwotą 2.438.018,62. W 2023 r. Spółka wypłaciła również nagrody jubileuszowe, odszkodowania i odprawy w łącznej wysokości 92.971,80 zł brutto.

W roku 2023 wynagrodzenie Zarządu wyniosło 180.413,53 zł., zaś koszt wynagrodzeń Rady Nadzorczej to kwota 79.410,72 zł.

Omówienie systemu wynagrodzeń obowiązującego w Spółce.

W Spółce przyjęty jest system wynagradzania oparty na miesięcznej płacy zasadniczej dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach robotniczych i nierobotniczych.

Zgodnie z obowiązującym regulaminem wynagradzania pracownikom przysługuje wynagrodzenie zasadnicze oraz (po spełnieniu określonych w regulaminie warunków):

- a) dodatek za pracę w porze nocnej,
- b) dodatek za pełnienie dyżuru domowego,

c) dodatek szkodliwy.

d) nagroda jubileuszowa

W roku 2023 w spółce wypłacona była premia uznaniowa, na którą wydatkowano 54.650,00 zł.

W 2023r. spółka utworzyła odpis na fundusz socjalny w kwocie 63 668,25 zł., z którego dokonano na rzecz pracowników wypłaty różnego rodzaju świadczeń na łączną kwotę 43 662,80 zł.

Działalność gospodarcza spółki.

Spółka zgodnie z aktem założycielskim jest spółką powołaną w celu realizacji zadań własnych Gminy Miasta Pionki. Spółka zgodnie z aktem założycielskim jest spółką ważną dla rozwoju Gminy Miasta Pionki, w rozumieniu art. 10 ust.3 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 roku o gospodarce komunalnej.

Zgodnie z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego :

- przedmiotem przeważającej działalności spółki jest zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,

- przedmiotem pozostałej działalności spółki są:

- wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych,
- transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski,
- transport drogowy towarów,
- zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
- działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach,
- niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych,
- działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni,
- pogrzeby i działalność pokrewna,
- pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Pozostałe działalności gospodarcze Spółki, do których j została uprawniona, opisane są szczegółowo w Akcie Założycielskim Spółki.

Oddział Oczyszczania Miasta

W ramach tej działalności Spółka realizuje następujące zadania:

- zbiórka i transport nieczystości stałych
- administrowanie targowiskami miejskimi,
- świadczenie usług transportowych w ramach komunikacji miejskiej.

Zadania związane ze zbiórką i wywozem odpadów Spółka realizuje na podstawie m.in.:

- Zaświadczenia Burmistrza Miasta Pionki z dn. 30 kwietnia 2018 roku o nr. IŚ.6235.1.2018 o wpisie do rejestru działalności regulowanej pod nr 14 w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.
- Wpisu w rejestrze podmiotów wprowadzających produkty, produkty w opakowaniach i gospodarujących odpadami w zakresie transportu odpadów oraz zbierania zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego po numerem 000014636.

Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów powstających w nieruchomościach niezamieszkałych Spółka realizuje na podstawie indywidualnie zawieranych umów. W roku 2023 Spółka obsługiwała w tym zakresie ponad 383 firmy. Są to przedsiębiorcy prowadzący działalność gospodarczą na terenie Gminy Miasta Pionki. Z tytułu tej działalności (oraz innych drobnych usług, takich np. jak doraźny odbiór odpadów) Spółka uzyskała w roku obrotowym 2023 przychody w łącznej wysokości 902.816,56 zł.

Na rzecz Gminy Miasto Pionki, w ramach gminnego systemu gospodarki odpadami w 2023r. Spółka świadczyła usługę (po wygranym przetargu) na podstawie umowy podpisanej z Gminą Miasta Pionki w dniu 9.09.2022r. na okres od 01 października 2022r. do 30 września 2024 r. Usługa ta obejmuje odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Miasta Pionki, z zabudowy jednorodzinnej i wielorodzinnej oraz z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych.

Przychody Spółki uzyskane z tego tytułu za rok 2023 wyniosły kwotę 3.825.300,06 zł.

Łączne przychody Spółki z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi (z obu systemów) w roku 2023 wyniosły kwotę 4 728 116,52 zł., i były wyższe o 8,3% w porównaniu do roku 2022.

W ramach zadań należących do Oddziału Oczyszczania Miasta Spółka wykonuje również inne prace zlecone przez Gminę Miasta Pionki. Są to: obsługa komunikacji miejskiej oraz administrowanie targowiskami miejskimi. Z obydwu ty zleceń, w roku 2023, łącznie spółka osiągnęła przychód w wysokości 425.321,04 zł.

Gospodarka Mieszkaniowa

W ramach tej działalności Spółka realizuje następujące zadania:

- administrowanie wspólnotami mieszkaniowymi,
- windykacja należności związanych z użytkowaniem nieruchomości wspólnot mieszkaniowych, wspólnot mieszkaniowych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa budowlanego,
- nadzór nad sposobem użytkowania i utrzymania lokali mieszkalnych i użytkowych, będących przedmiotem zawartych umów najmu zgodnie z obowiązującymi przepisami
- współpracę z zarządami nieruchomości w zakresie czynności związanych z naliczaniem należności za nieruchomości udostępniane z zasobu,
- współpraca ze wspólnotami mieszkaniowych w zakresie rozliczeń opłat eksploatacyjnych oraz z tytułu udziału w kosztach utrzymania nieruchomości wspólnej,
- nadzór nad oświetleniem ulicznym,
- niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych.

Ponadto Spółka w ramach zadań Oddziału Gospodarki Mieszkaniowej uzyskuje przychody z różnego rodzaju usług konserwacyjnych oraz remontowo – budowlanych świadczonych dla mieszkańców wspólnot mieszkaniowych.

Za rok 2023 przychód uzyskany z tej działalności wyniósł 1.029.554,70 zł. w tym:

- usługi administrowania wspólnot 416.214,48 zł,
- usługi sprzątania wspólnot 210.486,65 zł,
- usługi konserwacyjne 344.281,67 zł,
- konserwacja oświetlenia ulicznego 58.571,90 zł.

Oddział Dróg i Zieleni.

W ramach tej działalności Spółka realizuje następujące zadania:

- oczyszczanie terenów będących własnością Gminy Miasta Pionki, w tym ulic, placów i terenów otwartych w szczególności przez zbieranie i pozbywanie się zanieczyszczeń, w tym z uprzątniętych chodników przez właścicieli nieruchomości,
- odbiór odpadów zgromadzonych w przeznaczonych do tego celu koszach ustawionych przez Zleceniodawcę przy chodnikach i w parkach i miejscach publicznych,
- utrzymanie szaletów publicznych,
- utrzymanie słupów ogłoszeniowych,
- zbieranie, transportu i unieszkodliwianie zwłok zwierzęcych lub ich części, pielęgnacja i utrzymanie miejsc pamięci narodowej,
- usuwanie śniegu, błota, usuwanie śliskości zimą z dróg i chodników miejskich,
- pielęgnację i utrzymanie zieleni miejskiej na terenach będących własnością Gminy Miasta Pionki w szczególności w zakresie: wycinki drzew, podkrzesywania drzew, nasadzeń drzew i krzewów, koszenia trawy, grabienie trawy i liści, obcinanie odrostów przy drzewach, utrzymania trawników, utrzymania klombów i ich podlewanie,
- pielęgnacja i utrzymanie miejsc pamięci narodowej,
- prowadzenie przytuliska dla bezdomnych zwierząt,
- wykonywanie remontów chodników i dróg zgodnie ze zleceniem Urzędu Miasta, a także Wspólnot Mieszkaniowych..

Oddział Dróg i Zieleni przyniósł Spółce w roku 2023 przychody w wysokości 1.567.599,73 zł.
w tym :

- z usług pielęgnacji zieleni 525.931,52 zł
- z usług oczyszczania miasta 490.434,85 zł.
- z usług utrzymania dróg w okresie zimy 241.404,66 zł
- z usług remontów dróg 128.497,48 zł
- z usług obsługi i administrowania cmentarza 110.938,40 zł
- pozostałe usługi 70.392,82 zł.

W ramach zadań należących do Oddziału Dróg i Zieleni Spółka prowadzi na zlecenie Gminy Miasta Pionki przytulisko dla zwierząt. W roku 2023 obowiązki wynikające z tego zlecenia spółka przekazała podwykonawcy tj. Towarzystwu Przyjaciół Zwierząt „Przytul Psiaka”

Zmiany w majątku Spółki.

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawiają poniższe tabele.

Środki trwale – wartość początkowa

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany w ciągu okresu		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia/ przyjęcia	Zmniejszenia/ korekty	
- Grunty	529.132,17			529.132,17
- Budynki i budowle	1.899.120,39			1.899.120,39
- Maszyny i urządzenia	260.108,53	24 989,81	0	285.098,34
- Środki transportu	1.630.722,00	149. 578,50	711 338,00	1.068.962,50
- Inne środki	37 574,48	3.467,79		41.042,27
Środki trwale w budowie		22.594,67		22594,67
RAZEM	4.356.657,57	200.630,81	711 338,00	3.868.545,05

Środki trwale – umorzenie

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu			Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
- Grunty	22.218,56	5.127,36		27.345,92
- Budynki i budowle	251.911,57	144.840,72		396.752,29
-Maszyny i urządzenia	222.202,96	28 953,80	0,00	251.156,76
- Środki transportu	1.512.892,79	35.335,96	711.338,00	836.890,75
- Inne środki	37.574,48			37.574,48
	2.046.800,36	181.620,98	243.350,00	2.046.800,36

Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany w okresie sprawozdawczym		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia/ przyjęcia	Zmniejszenia/ korekty	
Oprogramowanie komputerowe	76.454,88	0	0	76.454,88
Wartość firmy	2.908.575,99			2.908.575,99
RAZEM	2.985.030,87	0	0	2.985.030,87

Wartości niematerialne i prawne – umorzenie

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany w ciągu okresu		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Oprogramowanie komputerowe	76.454,88	0,00		76.454,88
Wartość firmy	2.763.147,38	145.428,61		2.908.575,99
RAZEM	2.839.602,26	145.428,61		2.985.030,87

Działalność inwestycyjna.

Spółka od początku swojego istnienia wykorzystuje majątek przejęty ze zlikwidowanego zakładu budżetowego. Jest on bardzo wyeksploatowany, dlatego w miarę możliwości finansowych Spółka musi odtwarzać i uzupełniać niezbędny do świadczonych usług tabor samochodowy i inne środki trwałe.

W roku 2023 Spółka zakupiła :

- samochód śmieciarka marki Mercedes,
- ciągnik marki Kubota ,
- oprzyrządowanie do ciągnika wykorzystywane w akcji zima tj. piaskarka i pług do odśnieżania,

Po zakończonym okresie leasingu w roku 2023 zostały wykupione na własność: samochód śmieciarka marki Mercedes, maszyna do robót ziemnych Hidromek oraz leasingowane kontenery typu KP 7 wykorzystywane do składowania i przewozu odpadów wielkogabarytowych.

W roku 2023 została również rozpoczęta inwestycja zmiany systemu ogrzewania w budynku stanowiącym siedzibę spółki przy ul. Leśnej 5. Inwestycja ta została zakończona na początku roku 2024. Celem tego zadania było jest odłączenie w/w budynku od miejskiego systemu ogrzewania i przejście na własne tańsze ogrzewania gazowe. Na ten cel wydatkowano do końca 2023 roku kwotę 22.594 zł.

Spółka na podstawie zawartych w ubiegłych latach umów leasingowych użytkuje sprzęt i samochody niezbędne do wykonywania przyjętych zleceń.

Są to:

- 1/ samochód ciężarowy Mercedes /śmieciarka/ na okres 36 miesięcy-zakończenie umowy w 2024 r.,
- 2/ kosiarka Ferris na okres 36 miesięcy- zakończenie umowy w 2024r.
- 3/ samochód dostawczy Opel Combo 60 miesięcy – zakończenie umowy 2024r.,
- 4/ samochód specjalny Nissan-zwyżkę na okres 48 miesięcy – zakończenie 2024r.,
- 5/ samochód ciężarowy Mercedes Atego - zakończenie umowy w 2025 r.

Łączne koszty poniesione przez Spółkę w roku 2023, na raty leasingowe zamknęły się kwotą 183.216,26 zł .

Działalność remontowa.

W roku 2023 Spółka nie dokonywała znaczących remontów. Prowadzone były jedynie bieżące naprawy i remonty środków transportu i urządzeń, na które wydatkowano kwotę 167,0 tys. zł.

Informacja o kontrolach.

W roku 2023 przeprowadzane były tylko doraźne kontrole przez Urząd Miasta w Pionkach w zakresie zleceń wykonywanych przez spółkę na jego rzecz.

Przewidywany rozwój jednostki.

W roku 2024 w miarę możliwości w drodze zakupu lub poprzez leasingu spółka planuje kontynuowanie wymianę przestarzałego sprzętu.. Planowany jest również remont wejścia oraz schodów budynku spółki przy ulicy Leśnej 5, a którego nie udało się przeprowadzić w roku 2023.

II. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

W roku obrotowym 2023 Spółka nie prowadziła działalności w dziedzinie badań i rozwoju.

III. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.

Spółka od początku swojego istnienia do lipca 2023 r. miała zabezpieczone wsparcie finansowe w postaci kredytu w rachunku bieżącym. W związku ze znaczną poprawą płynności finansowej zrezygnowano z dalszego przedłużania umowy kredytowej i od sierpnia 2023 roku spółka korzysta tylko z własnych środków finansowych.

Rok 2023 Spółka zamknęła zyskiem, netto w wysokości 65.392,00 zł.

W miesiącu marcu 2023r. dokonano ostatniego odpisu z tytułu amortyzacji wartości firmy powstałej przy przekształceniu Miejskiego Zakładu Budżetowego w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Cała wartość firmy odniesiona przez 5 lat na wynik finansowy spółki to kwota 2.908.575,99 zł, zaś w roku 2023 obciążenie kwotą z tego tytułu 145.428,60 zł.

Z tytułu działalności gospodarczej, bez uwzględniania w kosztach wartości amortyzacji firmy Spółka odnotowała dodatni wynik w wysokości 225.854,69 zł. Jest on porównywalny do roku 2022. Oznacza to, że w spółka działała w ustabilizowanej sytuacji gospodarczej. Osiągnięty poziom przychodów był na tyle wystarczający, że pozwolił spółce na pokrycie wszystkich kosztów generowanych przez spółkę oraz niewielkiego zysku. Wynik ten jest też odzwierciedleniem dobrze prowadzonej polityki kadrowej, w tym zatrudnienia, które jako główny czynnik kosztotwórczy, w działalności usługowej, jest w spółce optymalne do

potrzeb. Na przestrzeni roku 2023, w porównaniu do roku 2022, zatrudnienie spadło : o 5 osób z zatrudnionych na umowy o pracę i 1 osobę z tytułu umowy zlecenia.

W związku z wysoką inflacją roku 2023, która miała znaczny wpływ na koszty spółki, zostały wprowadzone niewielkie (10 %) podwyżki na usługi oczyszczania miasta i utrzymania zieleni miejskiej.

Usługi odbioru i zagospodarowania odpadów z terenu miasta z nieruchomości zamieszkałych(które generują najwyższe przychody), jako wykonywane są na podstawie dwuletniej umowy, nie mogły być objęte jakąkolwiek podwyżką.

Przewidujemy, że wynik gospodarczy i finansowy roku 2024 będzie utrzymywał się na podobnym poziomie, co w roku 2023. Spółka w dalszym ciągu będzie podejmować działania w celu pozyskania nowych klientów w obszarze pielęgnacji zieleni, utrzymania porządku, a także w zimowym utrzymaniu dróg, aby zwiększyć wielkość jej obrotów i wypracować dodatni wynik finansowy.

Wzrost płacy minimalnej wprowadzony od 1 stycznia 2024r. jest bardzo dużym obciążeniem kosztów dla spółki, dlatego w 2024 r. planowane jest wprowadzenie z tego tytułu podwyżek cen na niektóre usługi świadczone przez Oddział Dróg i Zieleni, a także usługi administrowania wspólnotami mieszkaniowymi.

Mamy nadzieję, że działania wojenne, jakie toczą się za naszą wschodnią granicą oraz sytuacja ekonomiczna kraju, głównie inflacja ustabilizują się na tyle, aby spółka nie odczuwała na większą skalę ich ujemnych skutków. Zarząd na bieżąco będzie analizował sytuacji na rynku, głównie jeśli chodzi o ceny nabywanych dóbr i na bieżąco, w miarę możliwości będzie aktualizować ceny za świadczone przez spółkę usługi.

Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień 31 grudnia 2023 r.

W okresie sprawozdawczym w spółce zostały zaktualizowane wartości należności zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny i zasadami przyjętymi w polityce rachunkowości. Na dzień 31.12.2023r. stan należności wg terminów płatności przedstawia tabela poniżej.

	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU	Wartość brutto
1.	Należności bieżące, z tego:	1.329.534,84
a)	od jednostek powiązanych	
b)	od pozostałych jednostek	1.329.534,84
2.	Należności przeterminowane, z tego:	50 540,24
a)	od jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	

	91-180 dni	
	181-360 dni	
	powyżej 360 dni	
b)	od pozostałych jednostek	35.876,50
	do 90 dni	9.487,00
	91-180 dni	4.155,00
	181-360 dni	18.890,00
	powyżej 360 dni	3.344,50
	Razem	1.365.411,34

Celem potwierdzenia stanu rozrachunków Spółka przesłała do odbiorców (nie będących osobami prywatnymi) potwierdzenia sald.

W celu utrzymania płynności finansowej na bieżąco monitorowane są należności.

Wszystkie zobowiązania spółki są regulowane na bieżąco, w związku z czym nie występują zobowiązania przeterminowane.

1. Plan finansowy Spółki na 2024 r. przedstawia tabela poniżej. Dane zaplanowano na podstawie roku bieżącego z uwzględnieniem przewidywanego wzrostu przychodów i kosztów .

l.p.	Wyszczególnienie	Plan	Struktura w %
		2024 r.	
A	Przychody ze sprzedaży	8 400 000	100
I	Przychody ze sprzedaży usług OOM	5 200 000	61,9
II	Przychody ze sprzedaży usług ODIZ	1 900 000	22,6
III	Przychody ze sprzedaży usług OGM	1 150 000	13,7
IV	Pozostałe przychody ze sprzedaży	150 000	1,8
a	sprzedaż materiały	20 000	0,2
b	sprzedaż czynsze	130 000	1,6
B	Koszty działalności podstawowej	8 226 000	100
I	Zużycie materiałów i energii	910 000	11,1

a	paliwo	380 000	4,6
b	energia elektryczna	100 000	1,2
c	energia cieplna, woda i ścieki	50 000	0,6
d	Materiały wykorzyst. do zleceń	220 000	2,7
e	materiały eksploatacyjne, środków trwałych	90 000	1,1
f	Materiały pozostałe	70 000	0,9
II	<i>Usługi obce</i>	3255 000	39,6
a	remontowe środków trwałych	120 000	1,5
b	pocztowe i telefoniczne	25 000	0,3
c	wynajmu, dzierżawy	30 000	0,4
d	usł. zw. z usuwaniem odpadów	2 650 000	32,2
e	abonamenty usł. stałe	150 000	1,8
f	prawne, konserwacyjne	80 000	1,0
g	Koszty leasingów	150 000	1,8
h	pozostałe	50 000	0,6
III	<i>Podatki i opłaty</i>	78 000	0,9
a	podatek od nieruchomości	70 000	0,8
b	opłata środowiskowa	0,00	
c	opłata wieczysta	300	
d	Podatek od środków transportu	6 000	0,1
e	pozostałe opłaty	1 700	
IV	<i>Wynagrodzenie z narzutami</i>	3 713 000	45,1
a	wynagrodzenie	2420 000	29,4
b	Bezosobowy fundusz płac	600 000	7,3
c	Rada Nadzorcza	80 000	1,0
d	Narzut na wynagrodzenia - ZUS	600 000	7,3
e	sorty odzieżowe, ekwiw. za pranie	10 000	0,1
f	szkolenia pracowników	3 000	0,0
g	pozostałe świadczenia		
V	<i>Amortyzacja</i>	200 000	2,4
VI	<i>Pozostałe koszty</i>	70 000	0,9
a	delegacje	20 000	0,2
b	Ubezpieczenia majątkowe	45 000	0,6

c	pozostałe koszty	5 000	0,1
C	Zysk/strata ze sprzedaży	174 000	
D	Pozostałe przychody operacyjne	80 000	
a	odszkodowania z polis		
b	umorzenie pożyczki		
c	sprzedaż majątku		
d	rozwiązanie aktualizacji należności		
e	inne przychody	80 000	
E	Pozostałe koszty operacyjne	84 000	
a	wart nieumorzonego majątku		
b	koszt amortyzacji wartości firmy		
c	aktualizacja wartości należności		
d	inne koszty operacyjne	84 000	
F	Zysk/strata na działalności operacyjnej	170 000	
G	Przychody finansowe	5 000	
a	odsetki od należności	5 000	
b	odsetki bankowe		
c	rozw rezerwy z tyt należności odsetki		
d	inne przychody finansowe		
H	Koszty finansowe	0,00	
a	odsetki budżetowe		
b	odsetki od zobowiązań		
c	odsetki od kredytów i pożyczek		
d	rozw aktualizacji należności odsetki		
E	inne koszty finansowe		
I	Zysk/strata na działalności gospodarczej	175 000	
L	Zysk /Strata brutto	175 000	
M.	Podatek dochodowy	18 000	
	Zysk /strata netto	157 000	

IV. Nabycie udziałów (akcji) własnych.

W roku obrotowym 2023 Spółka ekoPionki Sp. z o.o. nie nabyła udziałów własnych.

V. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady).

Spółka ekoPionki Sp. z o.o. nie posiada oddziałów.

VI. Instrumenty finansowe w zakresie ryzyka i zabezpieczenia przed ryzykiem.

Spółka nie prowadziła rozliczeń w walucie obcej. Ceny usług działalności podstawowej podlegają weryfikacji, która ma zapewnić pokrycie kosztów uzasadnionych. Umowy dzierżawy zabezpieczone są klauzulą o zmianie cen zgodnie ze wskaźnikami wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowanymi przez Prezesa GUS.

Do głównych instrumentów finansowych, z których Spółka korzysta, należą kredyty bankowe, umowy pożyczki, środki pieniężne i lokaty krótkoterminowe. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Spółki.

Spółka zarządza następującymi ryzykami związanymi z posiadanymi instrumentami finansowymi:

1. Ryzyko zmiany cen.

Ryzyko związane jest z zagrożeniem wzrostu cen dostaw materiałów i usług podwykonawców. Spółka minimalizuje ryzyko zmiany cen poprzez zawieranie umów długoterminowych w cenach stałych, stosowanie etapowości dostaw.

2. Ryzyko stopy procentowej.

Narażenie Spółki na ryzyko wywołane zmianami stóp procentowymi dotyczy przede wszystkim długoterminowych zobowiązań finansowych. Spółka jest stroną umów kredytowych i pożyczek opartych na zmiennych stawkach WIBOR. W związku z tym Spółka narażona jest na ryzyko zmiany stóp procentowych. Zmiana stóp procentowych bezpośrednio wpływa na zwiększenie lub zmniejszenie kosztów finansowych, a tym samym wpływa na wynik finansowy Spółki. W ocenie Zarządu spółki nie ma potrzeby dokonywania zabezpieczeń w odniesieniu do tego rodzaju ryzyka.

3. Ryzyko walutowe.

Spółka nie jest narażona na ryzyko walutowe z tytułu zawieranych transakcji. Nie są zawierane transakcje w innych walutach niż PLN.

4. Ryzyko związane z płynnością finansową.

Spółka zarządza płynnością poprzez bieżące monitorowanie poziomu wymagalnych zobowiązań i należności prognozowanie przepływów pieniężnych oraz odpowiednie zarządzanie środkami pieniężnymi. Spółka inwestuje środki pieniężne w bezpieczne, krótkoterminowe instrumenty finansowe, które mogą być wykorzystane do obsługi zobowiązań.

VI. Stosowanie ładu korporacyjnego.

VII. Spółka ekoPionki Sp. z o.o. nie podlega zbiorowi zasad ładu korporacyjnego, ponieważ nie jest notowana na giełdzie.

Pionki, dnia 30 marca 2024 roku

Prezes Zarządu – Piotr Pasek

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez PIOTR PASEK
.....Data:2024.03.28 07:424.CET..