# 2022

Sprawozdanie z działalności jednostki
*sporządzone przez*
*Zarząd Goleniowskich*
*Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.*

ul. I Brygady Legionów 18A
72-100 Goleniów

*Prezes Zarządu*
*mgr inż. Janusz Dawidziak*

# Spis treści

A. Stan prawny i dane organizacyjne....3

B. Charakterystyka działalności....4

Przedmiot działalności....4

Obszar działania....5

Polityka cenowa....22

C. Realizacja celów zarządczych....24

D. Zadania inwestycyjne zrealizowane w 2019r....24

E. Sytuacja finansowa i stan majątkowy Spółki....25

F. Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na działalność Spółki....28

G. Informacje na temat kredytów, pożyczek i gwarancji....31

H. Zarządzanie ryzykiem....32

I. Analiza wskaźnikowa....33

Wstęp....33

Analiza bilansu....34

Analiza rachunku zysków i strat....35

Analiza zmian w kapitale własnym....38

Analiza przepływów pieniężnych....40

Wskaźniki finansowe....41

J. Informacja o zatrudnieniu....43

K. Pozostałe informacje....43

L. Prognoza rozwoju....43

M. Oświadczenie Zarządu....45

## A. Stan prawny i dane organizacyjne.

| | |
|---|---|
| **Firma:** | ***Goleniowskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.*** |
| **Forma prawna:** | ***Spółka z ograniczona odpowiedzialnością*** |
| **Siedziba:** | Goleniów |
| **Adres:** | 72-100 ul. Pierwszej Brygady Legionów 18a |
| **KRS:** | 0000291232 |
| **REGON:** | 320420881 |
| **Nr telefonu:** | +48 91 407 25 31 |
| **Nr telefax:** | +48 91 881 23 35 |
| **e-mail:** | biuro@gwik.goleniow.pl |
| **adres internetowy:** | www.gwik.pl |

**Organy Spółki**

Organami Spółki są **Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza i Zarząd**.

Zarząd jest jednoosobowy, powoływany i odwoływany - zgodnie z wymogami ustawy o gospodarce komunalnej (Dz.U. Nr199 poz. 1937 z 2003 r.) przez Radę Nadzorczą. W skład Rady Nadzorczej wchodzą trzy osoby powoływane przez Zgromadzenie Wspólników. Kadencja członków Rady jest trzyletnia. Stan na 31 grudnia 2021r

### Zarząd

**Janusz Dawidziak** – Prezes Zarządu

### Rada Nadzorcza

- **Olgierd Geblewicz** - Przewodniczący
- **Paweł Bartoszewski** - członek
- **Mieczysław Żywotko** - członek

### Struktura udziałów i kapitał zakładowy

Właścicielem 100% udziałów jest Gmina Goleniów.

Kapitał zakładowy spółki na dzień 31.12.2022 wynosi 85 758 500,00 zł i dzieli się na 1.715.170 udziałów po 50 zł każdy – zgodnie z wpisem w Krajowym Rejestrze Sądowym.

## B. Charakterystyka działalności.

### Przedmiot działalności

Właścicielem 100% udziałów jest Gmina Goleniów. Spółka realizuje zadania własne Gminy Goleniów związane z zapewnieniem dostawy wody i odbiorem ścieków. Spółka jest operatorem i właścicielem majątku wodociągowego i kanalizacyjnego. W swoich działaniach zajmuje się nie tylko eksploatacją powierzonego majątku, ale odpowiada również za jego modernizację i rozwój. Dobrze funkcjonujące zarządzanie gospodarką wodociągową i kanalizacyjną stanowi podwaliny szybkiego rozwoju gminy Goleniów. Spółka działa w obszarze monopolu naturalnego, a charakter dostarczanego dobra, jakim jest woda, niezbędna do życia każdego człowieka, powoduje, że nie ma alternatywnych dóbr i usług, które mogłyby ją zastąpić. Charakter działalności powoduje, że ustawodawca nałożył na branżę specjalne wymagania regulacyjne, zapisane w Ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków.

Realizowane inwestycje finansowane są ze środków własnych Spółki oraz źródeł zewnętrznych, programów dotowanych z Funduszy Unijnych, kredytów i pożyczek z WFOŚiGW w Szczecinie, NFOŚiGW w Warszawie oraz grantów Europejskiego Banku Inwestycyjnego. Spółka prowadzi szeroki program inwestycyjny. Do 31 grudnia 2022r Spółka wybudowała majątek o wartości 145,06 mln zł. Wartość dotacji ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich wyniosła ponad 45,77 mln zł. Łączna wartość majątku wraz z aportem z Gminy Goleniów wynosi 214,29 mln zł. Przez 14 lat wartość majątku wzrosła o ponad 313% w stosunku do tego, który Spółka otrzymała. Podkreślić należy, że nowo wytworzony majątek jest zdecydowanie nowocześniejszy i lepszy technicznie.

Działalność Spółki ma charakter usługowy, a podstawową działalnością są usługi w zakresie zbiorowej dostawy wody i zbiorowego odprowadzania ścieków. Przychody generowane są z wpływów z cen i opłat jakie ponoszą odbiorcy wody i dostawcy ścieków, posiadający zawarte z firmą umowy cywilnoprawne, zobowiązujące Spółkę w sposób ciągły do dostawy wody i obioru ścieków, zaś klientów do opłacania faktur za świadczenie tej usługi. Przychody z tego tytułu stanowią większość przychodów ogółem. Ponadto przychody z pozostałej działalności (działalność komercyjna) pochodzą z usług czyszczenia kanalizacji oraz wymiany liczników niebędących wodomierzami głównymi. Przyjmując za kryterium liczbę

odbiorców to 85% przychodów z tytułu opłat za wodę i ścieki stanowią przychody z gospodarstw domowych. Udział w przychodach za wodę i ścieki, przychodów z gospodarstw domowych wynosi ok 65%, reszta od pozostałych klientów.

## Obszar działania

Obszarem działania GWiK Sp. z o.o. jest miasto i gmina Goleniów. Większość mieszkańców miasta i gminy, ok. 33 tys., jest obsługiwana przez Spółkę, jedynie mieszkańcy miejscowości Stawno, Bolechowo, Tarnówko, Tarnowiec i Wierzchosław zaopatrywani są w wodę przez Wodociągi Zachodniopomorskie.

**Dostawa wody** - Spółka posiada 8 podstawowych ujęć wody różnej wielkości: Goleniów, Kliniska, Mosty, Komarowo, Danowo, Budno, Zabrodzie, Święta. Większość mieszkańców Gminy jest zaopatrywana z systemu wodociągowego zasilanego z SUW Goleniowie i SUW Kliniska, w nadzwyczajnych sytuacjach zasilanemu z ZWiK Szczecin.

**Odbiór ścieków** - ścieki odbierane są do 4-ch oczyszczalniach ścieków: Goleniów, Komarowo, Święta, Mosty-Osiedle. Wszystkie oczyszczalnie ścieków posiadają ważne pozwolenia wodno-prawne

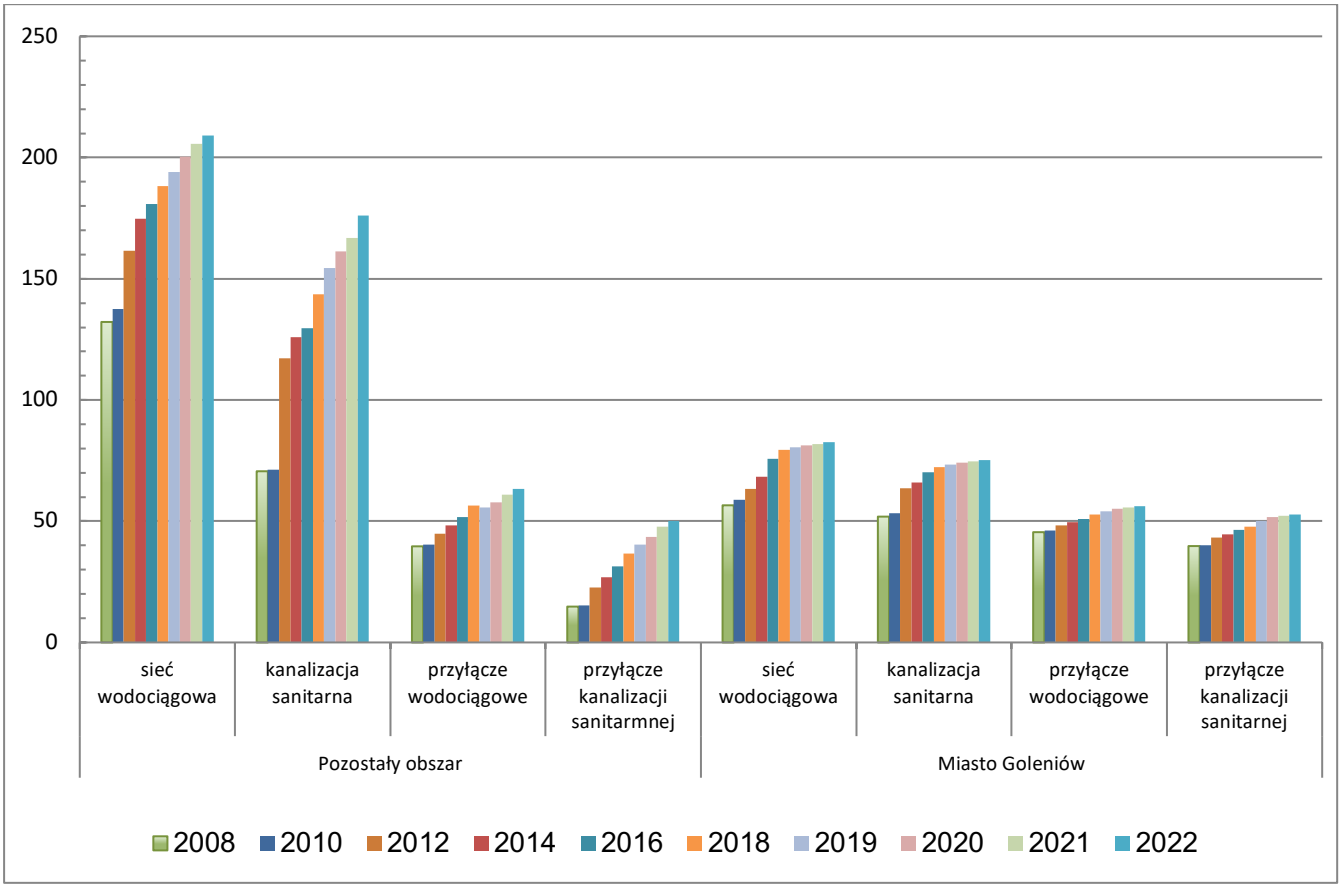
- Liczba przyłączy wodociągowych – 6 159 szt.
- liczba przyłączy kanalizacyjnych – 5 539 szt.

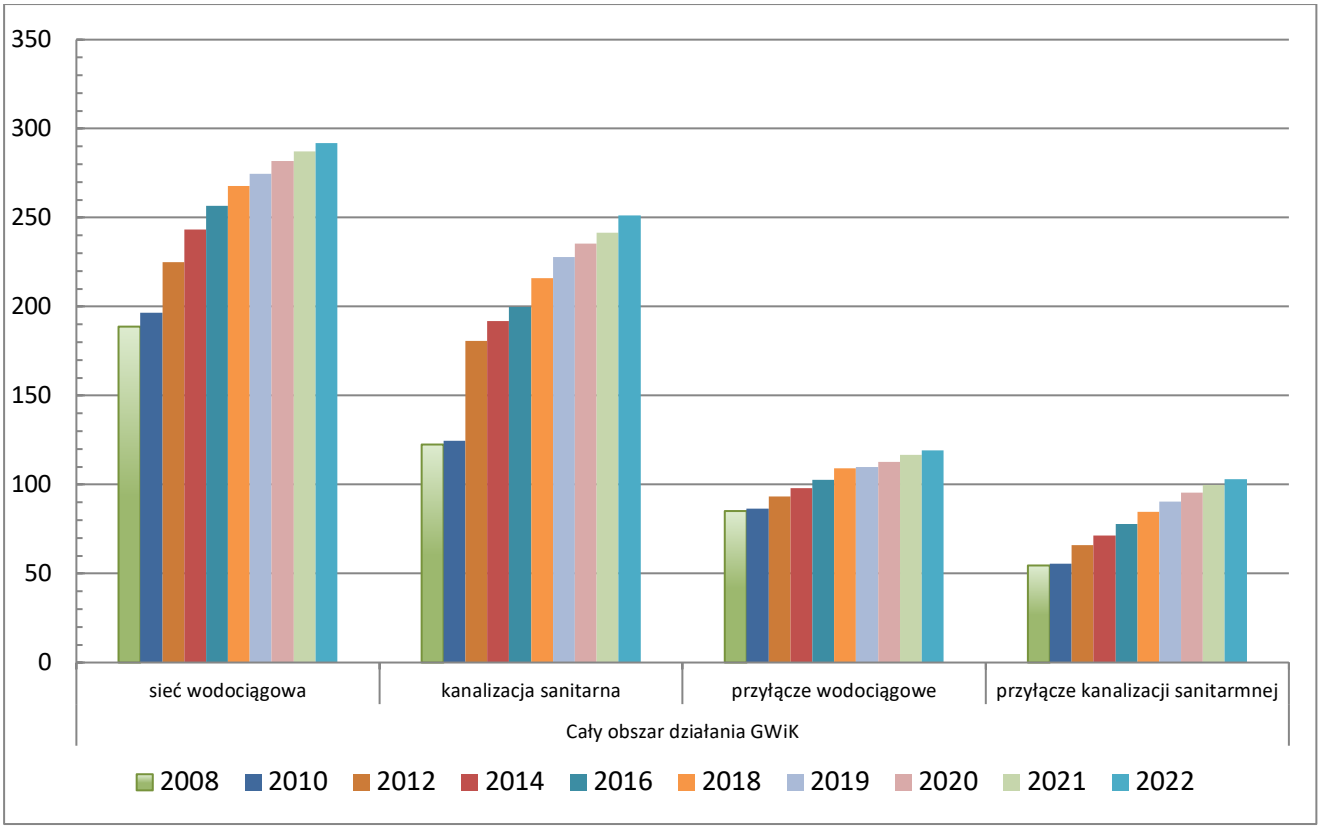
Właścicielem wszystkich obiektów jest Spółka.

W tabelach zostały zaprezentowane dane dotyczące długości sieci wodociągowych i kanalizacyjnych będących w posiadaniu i eksploatowanych przez Spółkę. Z zaprezentowanych danych oraz wykresów widać, że długość sieci i przyłączy systematycznie rośnie, zwłaszcza na terenach wiejskich. Pozwala to większej liczbie mieszkańców zaoferować dostęp do wodociągu publicznego oraz kanalizacji sanitarnej. Dostęp do wodociągu publicznego staje się coraz bardziej istotnym wobec powtarzających się okresów bezdeszczowych, powodujących obniżanie się poziomu wody gruntowej i okresowo pojawiających się braków wody w studniach indywidualnych (wg opinii mieszkańców).

| Zestawienie długości przewodów | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rok raportowania | | 2008 | 2010 | 2012 | 2014 | 2016 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | | 2022 | | zmiana sieci 2022/2008 | zmiana sieci 2022/2008 | zmiana przyłączy 2022/2021 |
| | | km | km | km | km | km | km | km | km | km | szt | km | szt | km | % | szt |
| Pozostały obszar | sieć wodociągowa | 132,2 | 137,6 | 161,6 | 174,8 | 180,9 | 188,3 | 194,1 | 200,4 | 205,6 | | 209,1 | | 76,9 | 58% | |
| | kanalizacja sanitarna | 70,6 | 71,3 | 117,2 | 125,8 | 129,7 | 143,6 | 154,3 | 161,4 | 166,8 | | 176,0 | | 105,4 | 149% | |
| | przyłącze wodociągowe | 39,6 | 40,3 | 45,0 | 48,3 | 51,7 | 56,3 | 55,7 | 57,8 | 60,9 | 3 789 | 63,2 | 4 011 | 23,6 | 59% | 222 |
| | przyłącze kanalizacji sanitarmnej | 14,8 | 15,4 | 22,7 | 26,9 | 31,3 | 36,7 | 40,4 | 43,6 | 47,7 | 2 967 | 50,2 | 3 122 | 35,4 | 240% | 155 |
| Miasto Goleniów | sieć wodociągowa | 56,6 | 58,8 | 63,3 | 68,4 | 75,6 | 79,4 | 80,6 | 81,4 | 81,7 | | 82,7 | | 26,1 | 46% | |
| | kanalizacja sanitarna | 51,9 | 53,2 | 63,5 | 66,0 | 70,2 | 72,2 | 73,4 | 74,2 | 74,6 | | 75,1 | | 23,2 | 45% | |
| | przyłącze wodociągowe | 45,5 | 46,0 | 48,3 | 49,5 | 51,0 | 52,9 | 54,1 | 55,1 | 55,7 | 2 802 | 56,1 | 2 834 | 10,6 | 23% | 32 |
| | przyłącze kanalizacji sanitarnej | 39,8 | 40,1 | 43,3 | 44,6 | 46,4 | 47,8 | 50,1 | 51,7 | 52,2 | 2 827 | 52,8 | 2 851 | 13,0 | 33% | 24 |

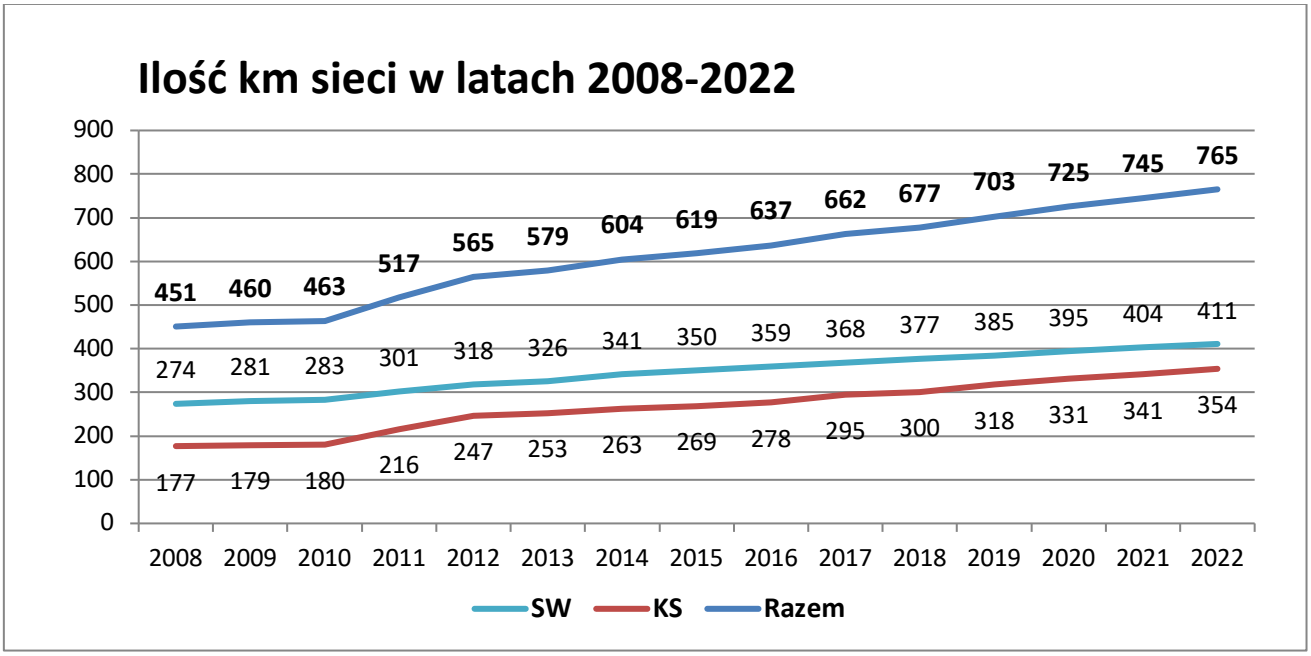
| Zestawienie długości przewodów | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rok raportowania | | 2008 | 2010 | 2012 | 2014 | 2016 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | zmiana 2022/2008 | |
| | | km | km | km | km | km | km | km | km | km | km | km | % |
| Cały obszar działania GWiK | sieć wodociągowa | 188,8 | 196,4 | 225,0 | 243,2 | 256,6 | 267,7 | 274,7 | 281,7 | 287,3 | 291,8 | 103,0 | 54,6% |
| | kanalizacja sanitarna | 122,5 | 124,5 | 180,7 | 191,8 | 199,9 | 215,9 | 227,7 | 235,5 | 241,4 | 251,1 | 128,6 | 105,0% |
| | przyłącze wodociągowe | 85,1 | 86,4 | 93,2 | 97,8 | 102,7 | 109,2 | 109,8 | 112,9 | 116,6 | 119,3 | 34,2 | 40,1% |
| | przyłącze kanalizacji sanitarmn | 54,5 | 55,5 | 66,0 | 71,5 | 77,7 | 84,5 | 90,4 | 95,3 | 99,9 | 103,0 | 48,5 | 88,9% |
| | Razem SW+Pw | 273,9 | 282,8 | 318,2 | 341,1 | 359,3 | 376,9 | 384,5 | 394,6 | 403,9 | 411,1 | 137,2 | 50,1% |
| | Razem KS+Pks | 177,0 | 179,9 | 246,7 | 263,3 | 277,6 | 300,4 | 318,2 | 330,8 | 341,3 | 354,1 | 177,1 | 100,0% |
| | Razem | 450,9 | 462,8 | 564,9 | 604,4 | 636,9 | 677,3 | 702,7 | 725,5 | 745,2 | 765,2 | 314,3 | 69,7% |

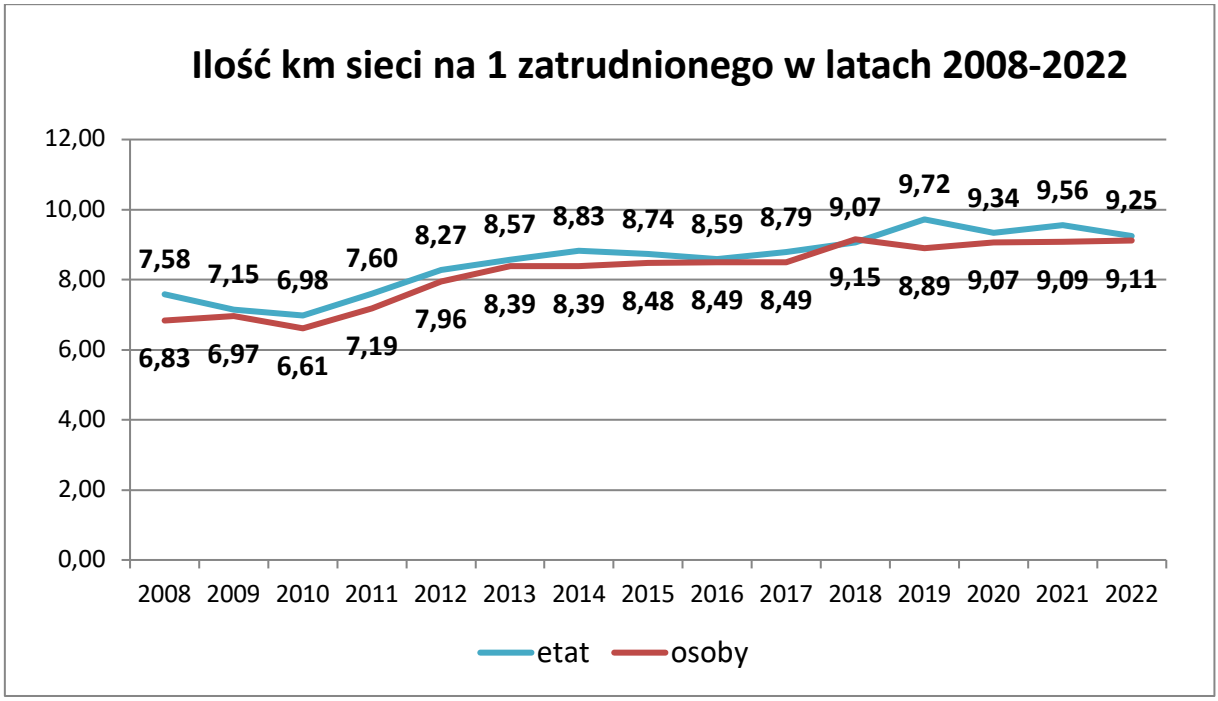

250
200
150
100
50
0
sieć wodociągowa
kanalizacja sanitarna
przyłącze wodociągowe
przyłącze kanalizacji sanitarmnej
sieć wodociągowa
kanalizacja sanitarna
przyłącze wodociągowe
przyłącze kanalizacji sanitarnej
Pozostały obszar
Miasto Goleniów
2008 2010 2012 2014 2016 2018 2019 2020 2021 2022

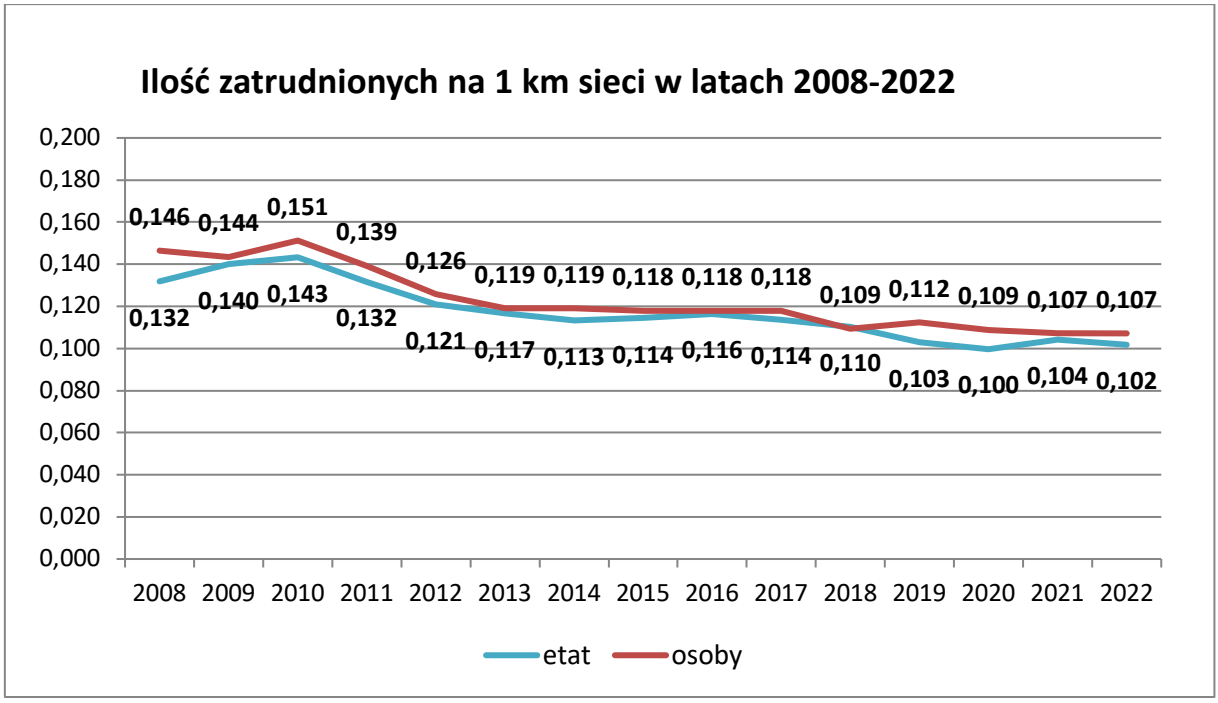

350
300
250
200
150
100
50
0
sieć wodociągowa
kanalizacja sanitarna
przyłącze wodociągowe
przyłącze kanalizacji sanitarmnej
Cały obszar działania GWiK
2008 2010 2012 2014 2016 2018 2019 2020 2021 2022

W stosunku do 2008r - pierwszego roku działalności Spółki, długość sieci wodociągowej wzrosła o 103 km (54,6%) natomiast kanalizacji sanitarnej o prawie 128 km (128,6km – 105,0%), a długość przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych wzrosła odpowiednio o 40,1% (34,2 km) i 88,9% (48,5 km). Większość nowych sieci została wybudowana na terenach wiejskich. W mieście sieci, zarówno wodociągowe jak i kanalizacji sanitarnej są modernizowane. Spółka konsekwentnie wraz z gminą Goleniów kontynuuje, wypracowany wspólnie, model inwestycji drogowych. Remont ulic i dróg gminnych prowadzony jest kompleksowo i obejmuje nie tylko konstrukcję samej ulicy, lecz również dotyczy uzbrojenia technicznego znajdującego się pod nią. Pozwala to efektywniej wykorzystać środki Spółki i Gminy Goleniów.

Efektywność eksploatacji sieci systematycznie wzrasta. Ilość km sieci na jednego zatrudnionego wzrosła z 6,83 km w 2008r do 9,11 km w 2022 r. W odniesieniu do etatów wynosi to 7,58 km/etat w 2008r do 9,25 km/etat w 2022 r. Oznacza to, że wzrost długości sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej nie pociąga za sobą wzrostu zatrudnienia, co świadczy o wzroście efektywności obsługi sieci.




Ilość km sieci na 1 zatrudnionego w latach 2008-2022
12,00
10,00
8,00
6,00
4,00
2,00
0,00
7,58 7,15 6,98 7,60 8,27 8,57 8,83 8,74 8,59 8,79 9,07 9,72 9,34 9,56 9,25
6,83 6,97 6,61 7,19 7,96 8,39 8,39 8,48 8,49 8,49 9,15 8,89 9,07 9,09 9,11
2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022
etat
osoby

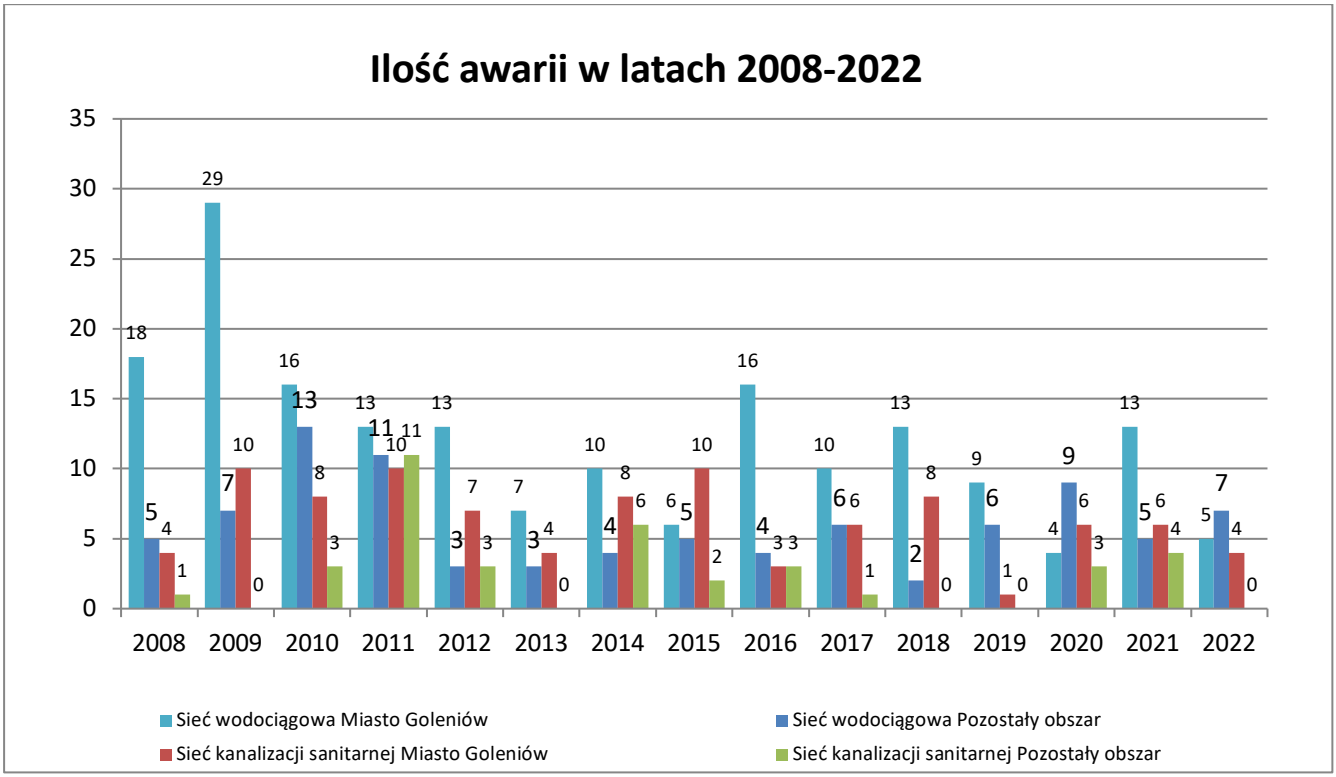

Ilość zatrudnionych na 1 km sieci w latach 2008-2022
0,200
0,180
0,160
0,140
0,120
0,100
0,080
0,060
0,040
0,020
0,000
0,146 0,144 0,151 0,139 0,126 0,119 0,119 0,118 0,118 0,118 0,109 0,112 0,109 0,107 0,107
0,132 0,140 0,143 0,132 0,121 0,117 0,113 0,114 0,116 0,114 0,110 0,103 0,100 0,104 0,102
2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022
etat
osoby

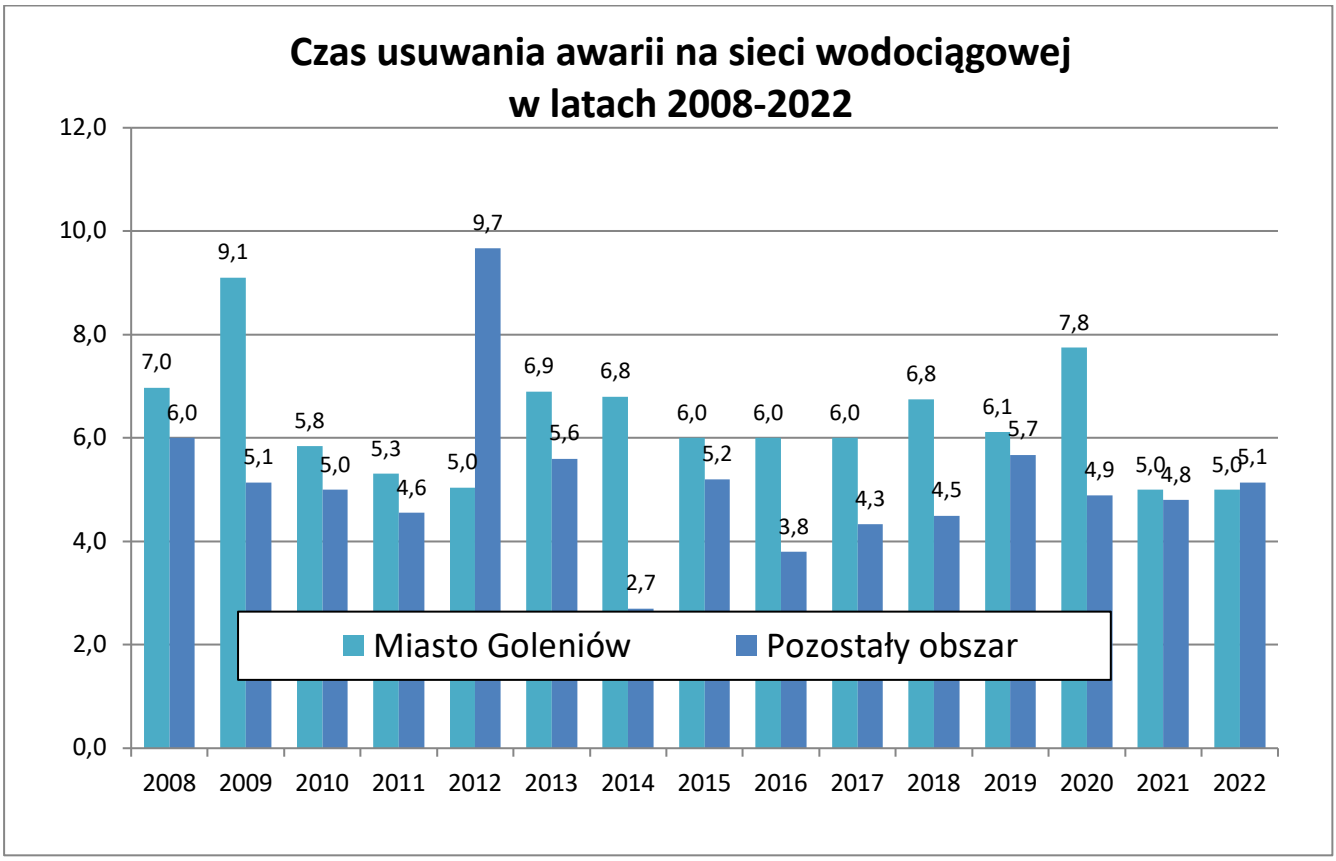
**Liczba awarii na sieciach wodociągowych i kanalizacyjnych.**

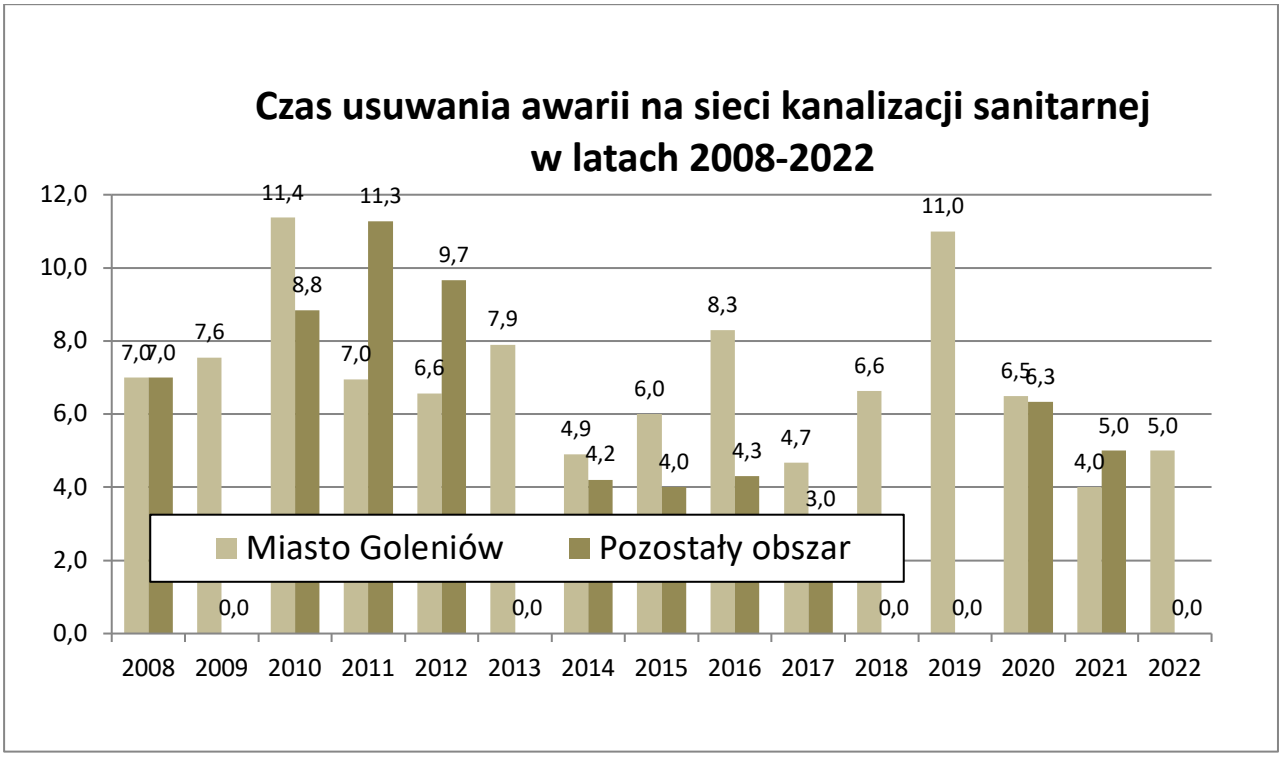
| Okres | Awarie sieci wodociągowej | | Awarie sieci kanalizacji sanitarnej | | Łączna ilość awarii | Czas przerwy w dostawie wody [h] | | Czas usuwania awarii sieci wodociągowej [h] | | Czas usuwania awarii sieci kanalizacji sanitarnej [h] | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | miasto Goleniów | pozostał obszar gminy | miasto Goleniów | pozostał obszar gminy | Łączna ilość awarii | miasto Goleniów | pozostał obszar gminy | miasto Goleniów | pozostał obszar gminy | miasto Goleniów | pozostał obszar gminy |
| 2008 | 18 | 5 | 4 | 1 | 28 | 8,8 | 16,0 | 7,0 | 6,0 | 7,0 | 7,0 |
| 2009 | 29 | 7 | 10 | 0 | 46 | 13,6 | 14,6 | 9,1 | 5,1 | 7,6 | - |
| 2010 | 16 | 13 | 8 | 3 | 40 | 5,1 | 3,4 | 5,8 | 5,0 | 11,4 | 8,8 |
| 2011 | 13 | 11 | 10 | 11 | 45 | 7,2 | 4,8 | 5,3 | 4,6 | 7,0 | 11,3 |
| 2012 | 13 | 3 | 7 | 3 | 26 | 3,0 | 12,0 | 5,0 | 9,7 | 6,6 | 9,7 |
| 2013 | 7 | 3 | 4 | 0 | 14 | 7,0 | 4,0 | 6,9 | 5,6 | 7,9 | 0,0 |
| 2014 | 10 | 4 | 8 | 6 | 28 | 3,5 | 6,0 | 6,8 | 2,7 | 4,9 | 4,2 |
| 2015 | 6 | 5 | 10 | 2 | 23 | 5,0 | 3,4 | 6,0 | 5,2 | 6,0 | 4,0 |
| 2016 | 16 | 4 | 3 | 3 | 26 | 7,0 | 3,5 | 6,0 | 3,8 | 8,3 | 4,3 |
| 2017 | 10 | 6 | 6 | 1 | 23 | 5,3 | 3,3 | 6,0 | 4,3 | 4,7 | 3,0 |
| 2018 | 13 | 2 | 8 | 0 | 23 | 13,5 | 3,0 | 6,8 | 4,5 | 6,6 | - |
| 2019 | 9 | 6 | 1 | 0 | 16 | 4,2 | 4,7 | 6,1 | 5,7 | 11,0 | - |
| 2020 | 4 | 9 | 6 | 3 | 22 | 9,5 | 4,7 | 7,8 | 4,9 | 6,5 | 6,3 |
| 2021 | 13 | 5 | 6 | 4 | 28 | 4,6 | 3,8 | 5,0 | 4,8 | 4,0 | 5,0 |
| 2022 | 5 | 7 | 4 | 0 | 16 | 3,6 | 3,9 | 5,0 | 5,1 | 5,0 | - |

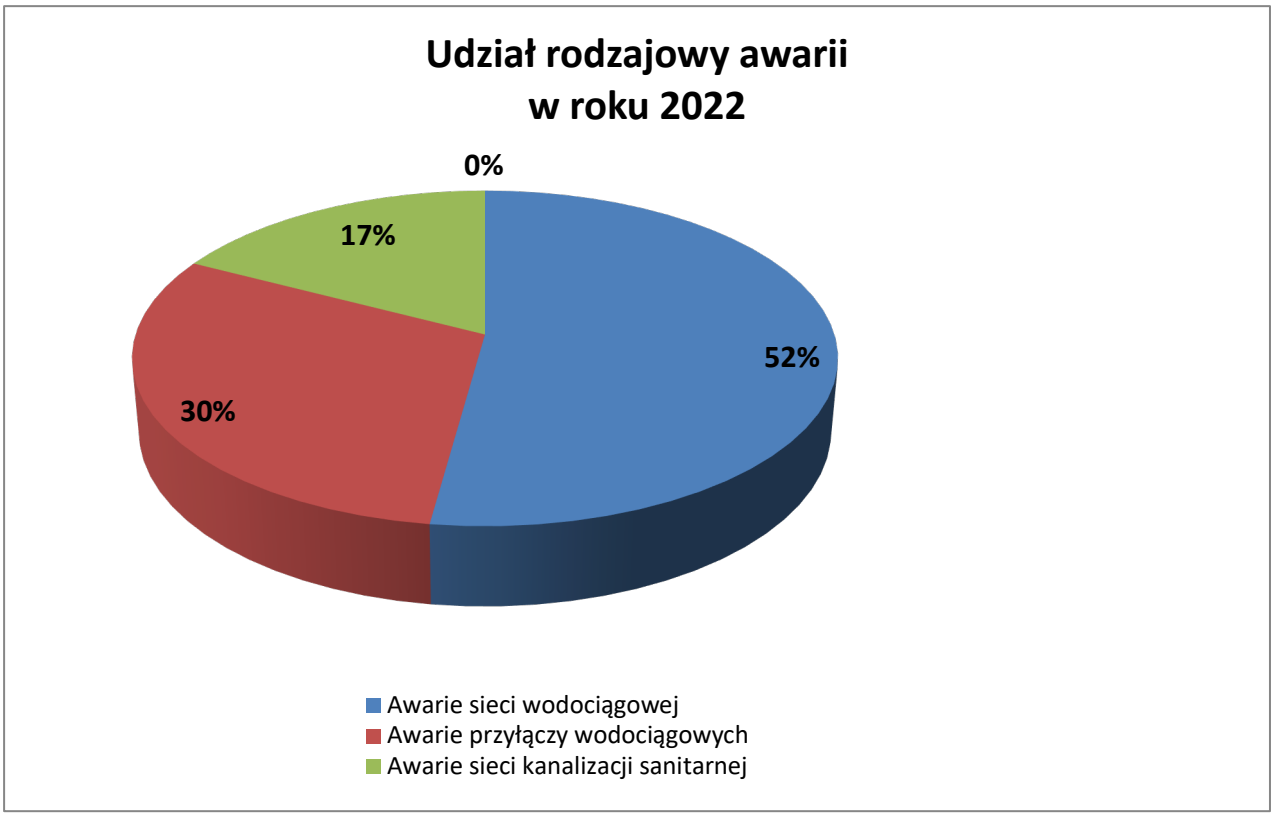
Liczba awarii w 2022r spadła do 16 w stosunku do 28 w 2021 roku. Liczba awarii na sieci wodociągowej w mieście była zdecydowanie niższa niż w roku poprzednim, natomiast nieznacznie wyższa na terenach wiejskich. Zdecydowanie spadła ilość awarii sieci kanalizacji sanitarnej. Większość sieci kanalizacji sanitarnej na terenach wiejskich jest nowa lub w miarę nowa.

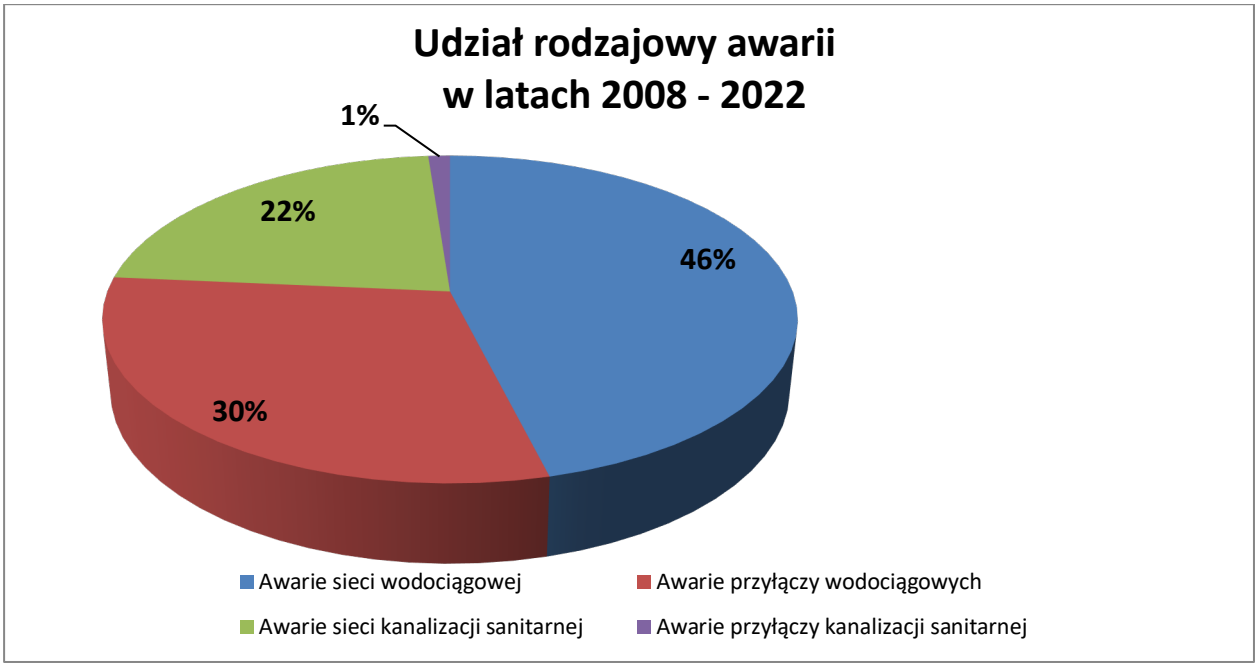
Jak wynika z wykresu tendencja spadkowa wskaźnika liczby awarii na 1 km sieci została utrzymana. Badania benchmarkingowe pokazują, że w porównaniu z innymi firmami wodociągowymi, Spółka wypada bardzo dobrze.

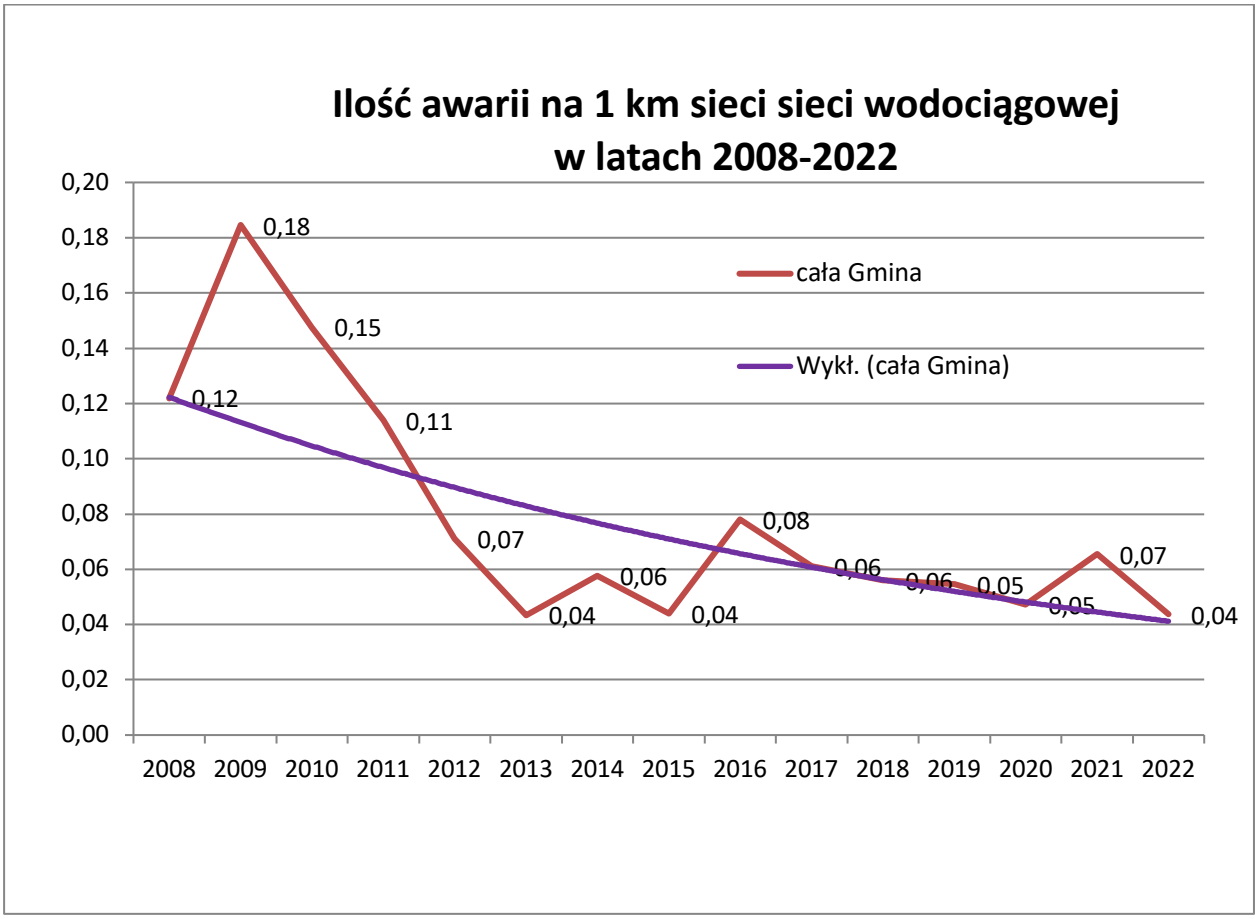

Ilość awarii w latach 2008-2022
35
30
25
20
15
10
5
0
2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022
Sieć wodociągowa Miasto Goleniów
Sieć wodociągowa Pozostały obszar
Sieć kanalizacji sanitarnej Miasto Goleniów
Sieć kanalizacji sanitarnej Pozostały obszar

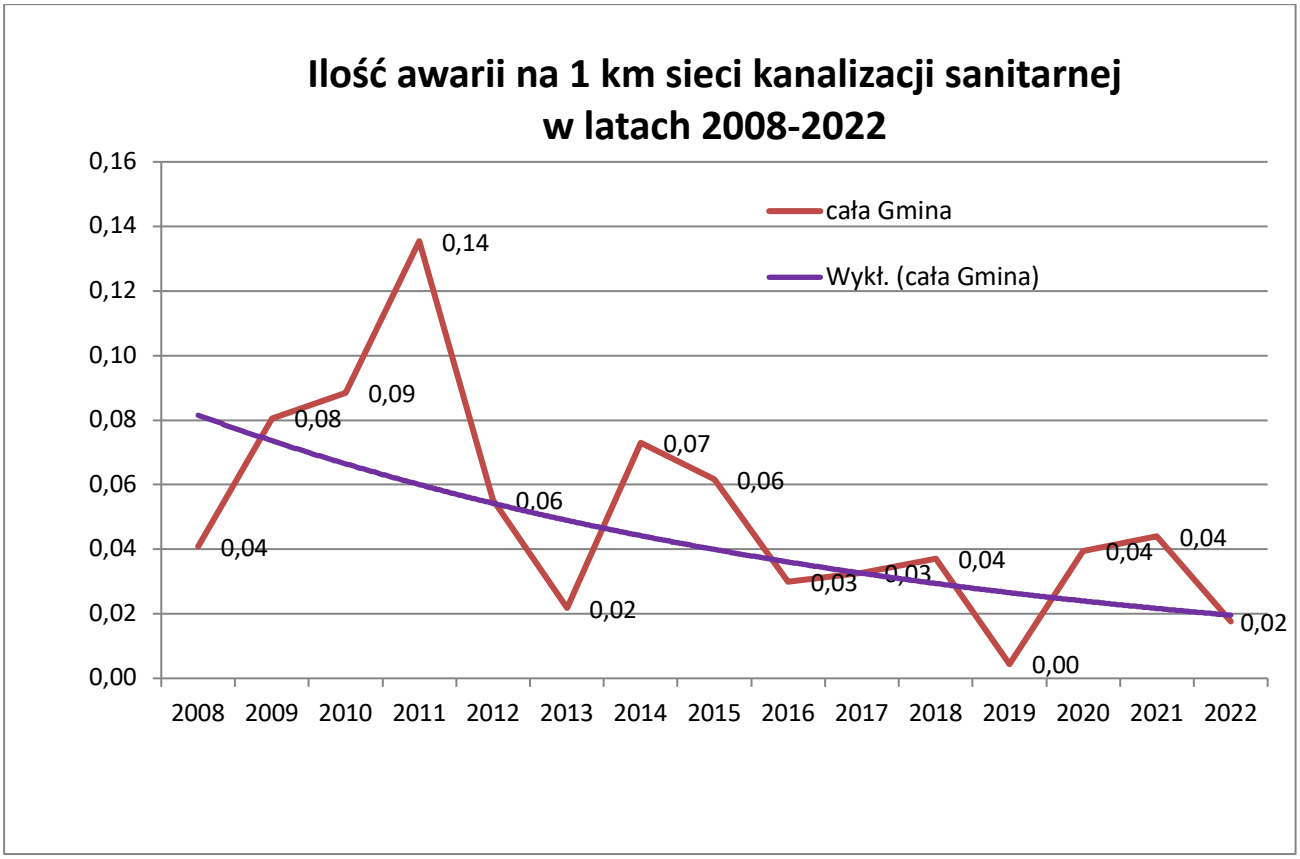

Czas usuwania awarii na sieci wodociągowej
w latach 2008-2022
12,0
10,0
8,0
6,0
4,0
2,0
0,0
2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022
Miasto Goleniów
Pozostały obszar

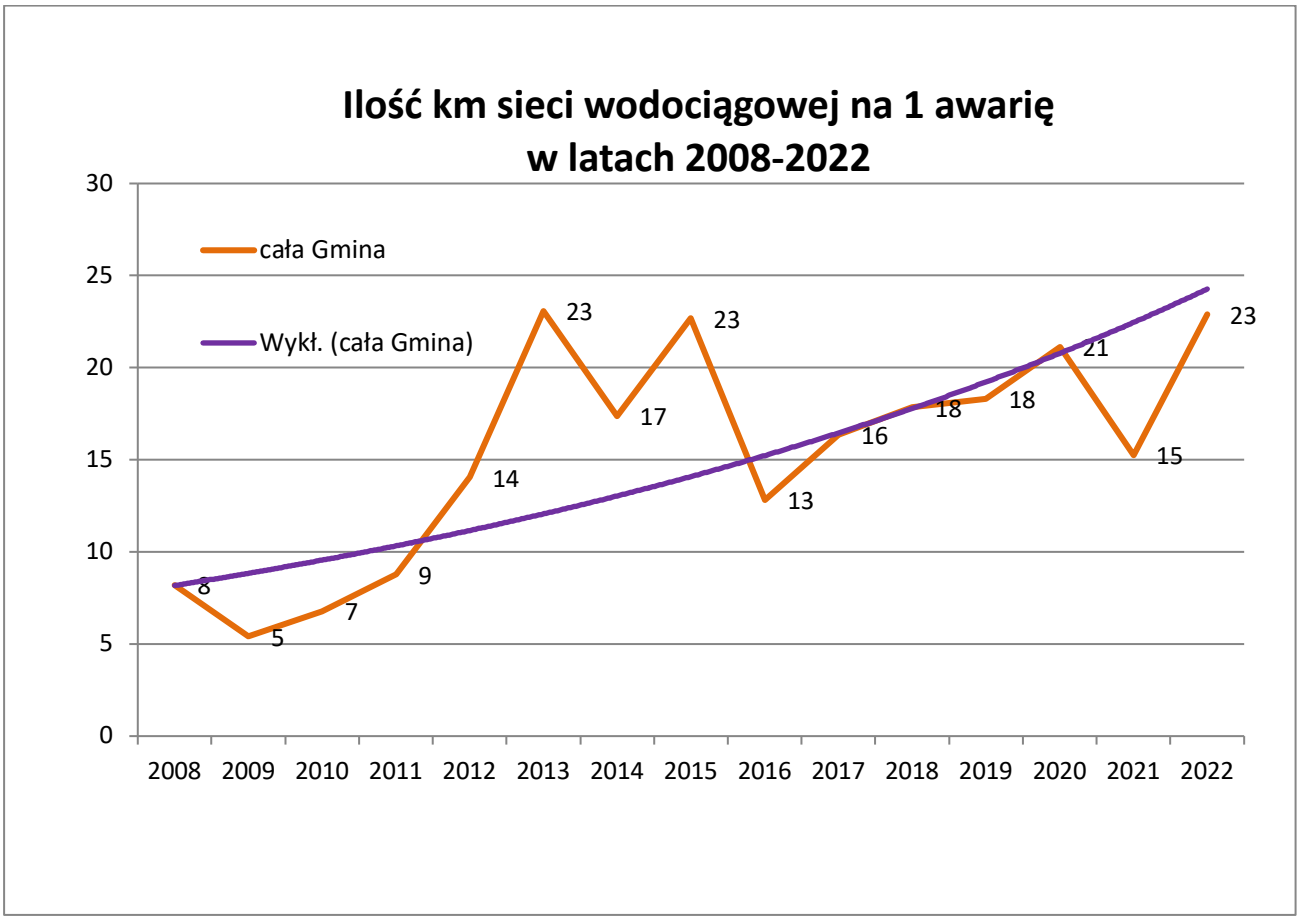

Czas usuwania awarii na sieci kanalizacji sanitarnej
w latach 2008-2022
12,0
10,0
8,0
6,0
4,0
2,0
0,0
7,0
7,0
0,0
7,6
11,4
8,8
7,0
11,3
6,6
9,7
7,9
0,0
4,9
4,2
6,0
4,0
8,3
4,3
4,7
3,0
6,6
0,0
11,0
0,0
6,5
6,3
4,0
5,0
5,0
0,0
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
Miasto Goleniów
Pozostały obszar

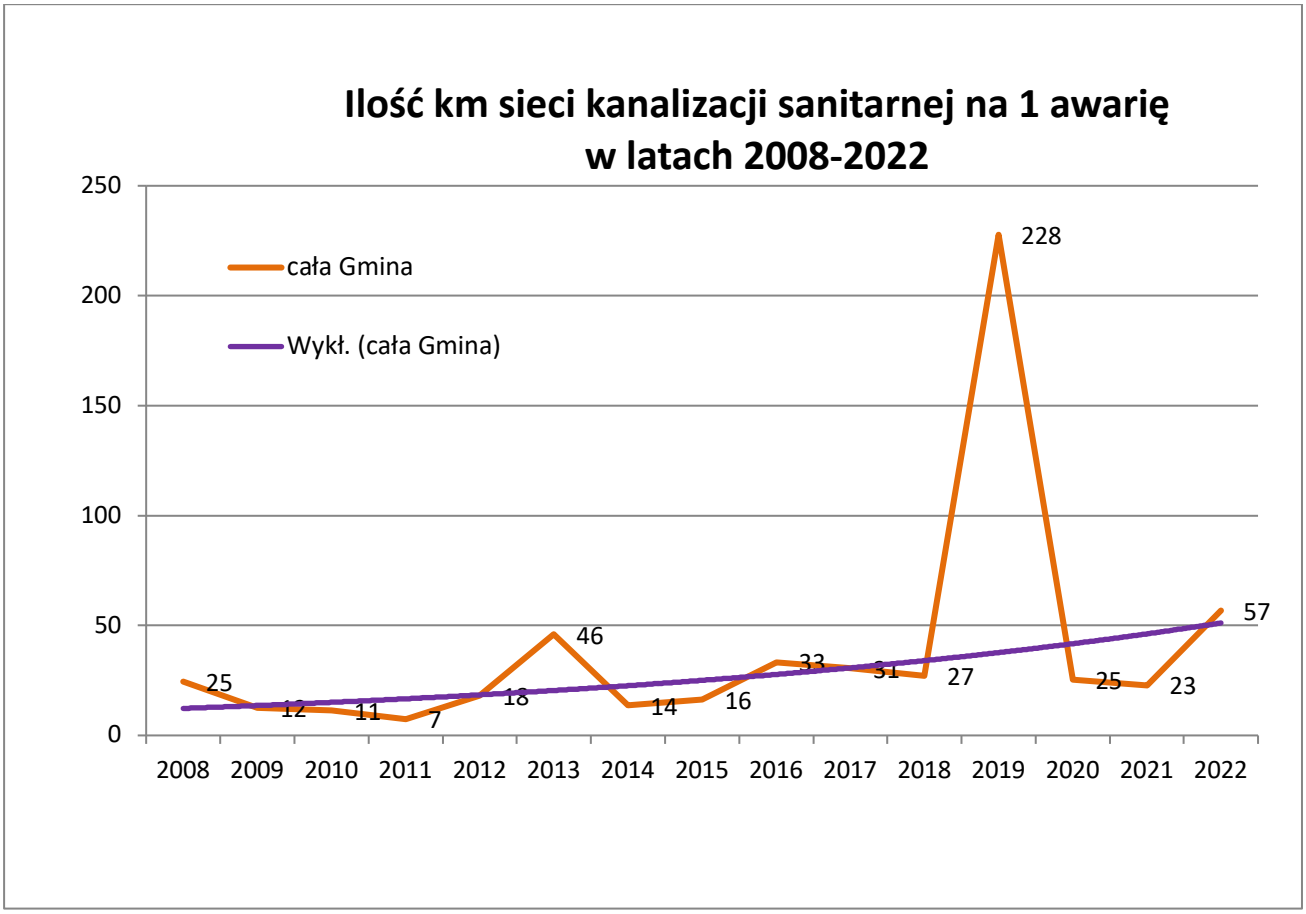

Udział rodzajowy awarii
w roku 2022
0%
17%
52%
30%
Awarie sieci wodociągowej
Awarie przyłączy wodociągowych
Awarie sieci kanalizacji sanitarnej

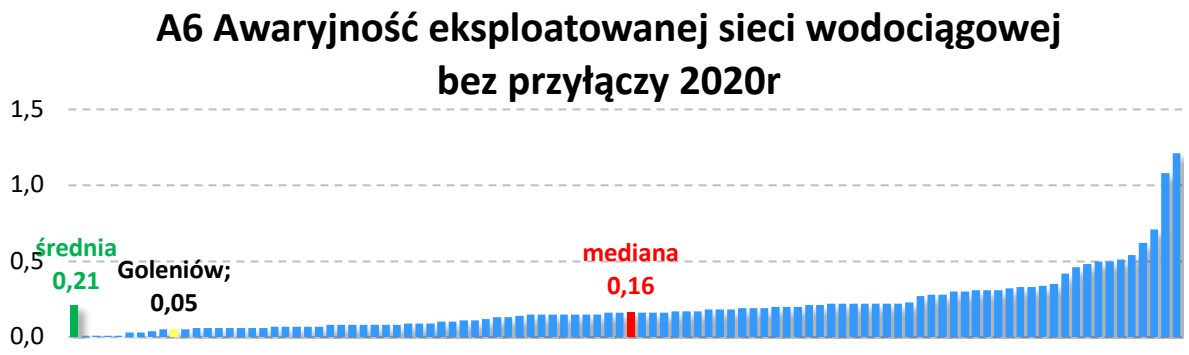

Udział rodzajowy awarii
w latach 2008 - 2022
1%
22%
46%
30%
Awarie sieci wodociągowej
Awarie przyłączy wodociągowych
Awarie sieci kanalizacji sanitarnej
Awarie przyłączy kanalizacji sanitarnej


Ilość awarii na 1 km sieci sieci wodociągowej
w latach 2008-2022
0,20
0,18
0,16
0,14
0,12
0,10
0,08
0,06
0,04
0,02
0,00
cała Gmina
Wykł. (cała Gmina)
0,18
0,15
0,12
0,11
0,07
0,04
0,06
0,04
0,08
0,06
0,06
0,05
0,05
0,07
0,04
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022


Ilość awarii na 1 km sieci kanalizacji sanitarnej
w latach 2008-2022
cała Gmina
Wykł. (cała Gmina)
0,16
0,14
0,12
0,10
0,08
0,06
0,04
0,02
0,00
0,04
0,08
0,09
0,14
0,06
0,02
0,07
0,06
0,03
0,03
0,04
0,00
0,04
0,04
0,02
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022

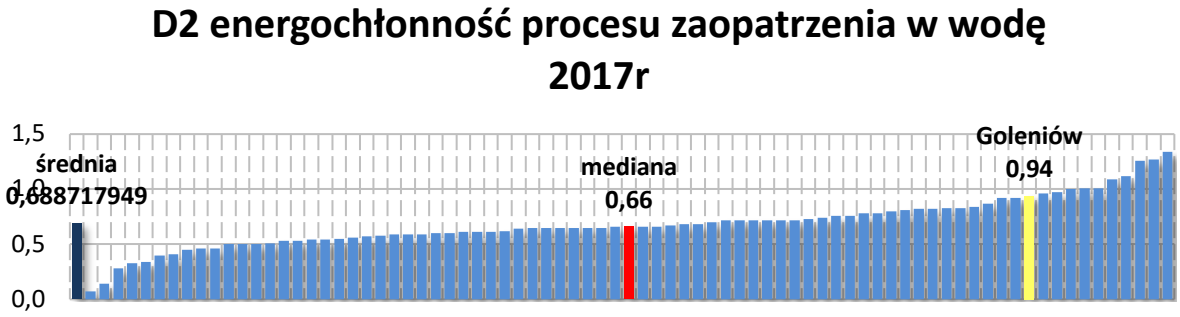

Ilość km sieci wodociągowej na 1 awarię
w latach 2008-2022
cała Gmina
Wykł. (cała Gmina)
30
25
20
15
10
5
0
8
5
7
9
14
23
17
23
13
16
18
18
21
15
23
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022

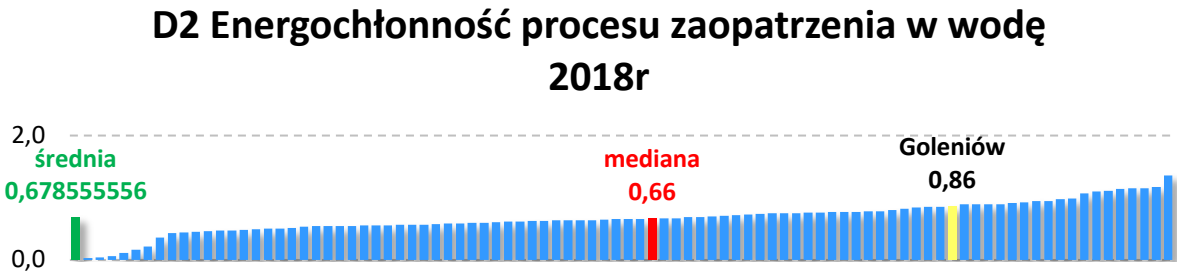

Ilość km sieci kanalizacji sanitarnej na 1 awarię
w latach 2008-2022
250
200
150
100
50
0
cała Gmina
Wykł. (cała Gmina)
25
12
11
7
18
46
14
16
33
31
27
228
25
23
57
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022

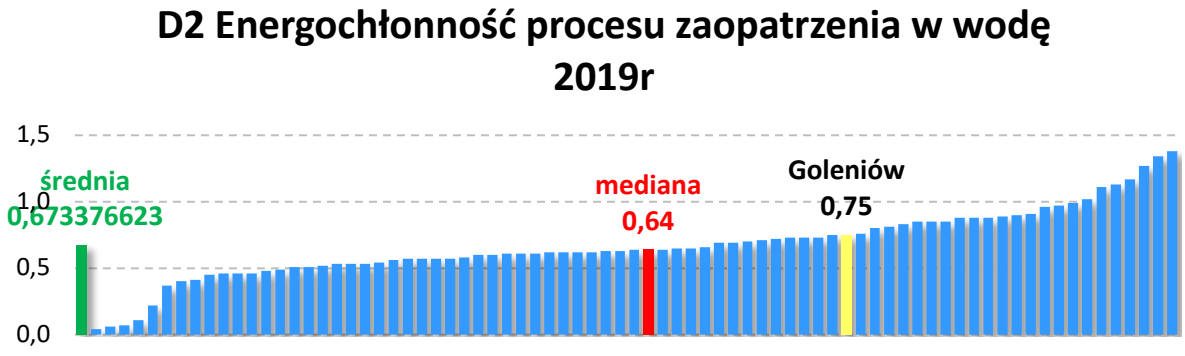

A6 Awaryjność eksploatowanej sieci wodociągowej
bez przyłączy 2020r
1,5
1,0
0,5
0,0
średnia
0,21
Goleniów;
0,05
mediana
0,16

A8 Awaryjność eksploatowanej sieci kanalizacyjnej
bez przykanalików 2020r
10
5
0
średnia
0,88
Goleniów
0,04
mediana
0,50

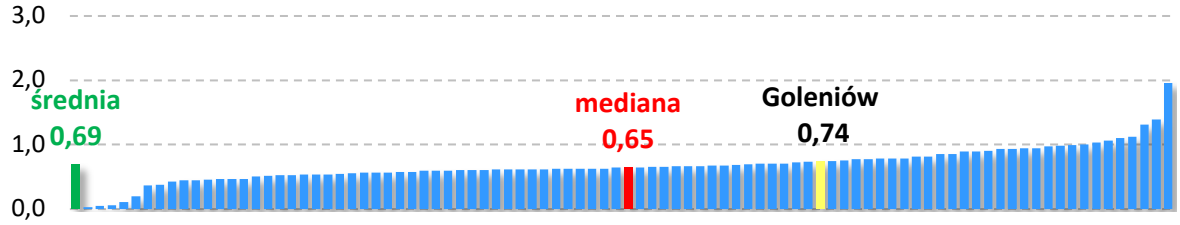
Spółka dokłada wszelkich starań, aby ograniczyć koszty energii elektrycznej, które jest jednym z bardziej znaczących składników kosztów. Miernikiem oceny tych działań, jest wskaźnik energochłonności. Poniżej przedstawione są wykresy tego wskaźnika w odniesieniu do innych średnich firm wodociągowych w Polsce, biorących udział w badaniu benchmarkingowym. Wykresy te pochodzą z raportów benchmarkinu publikowanego przez Izbę Gospodarczą Wodociągi Polskie. Widać, że w przypadku poboru i dostawy wody, wskaźnik ten w ciągu ostatnich lat ulega poprawie i zbliża się zarówno do mediany jak i średniej. W przypadku dostarczania wody (ilość energii potrzebna do utrzymania ciśnienia w sieci wodociągowej) GWiK plasuje się w ścisłej czołówce.



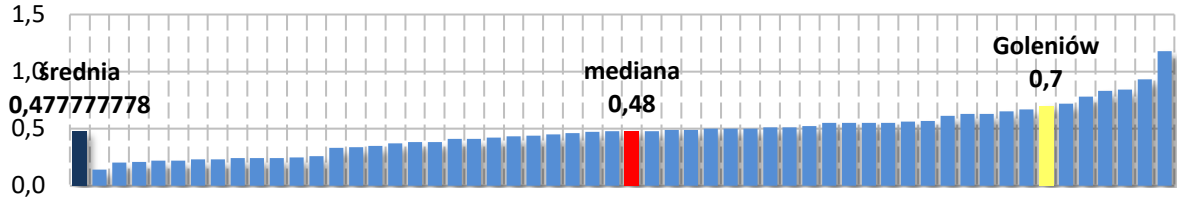



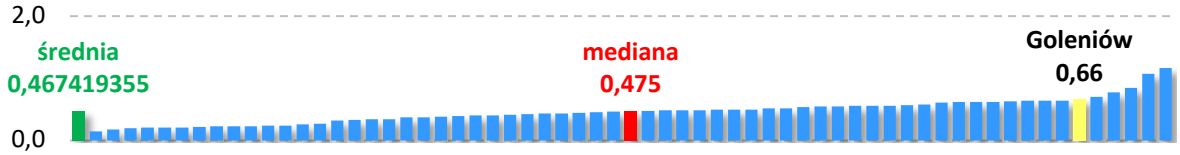
## D2 Energochłonność procesu zaopatrzenia w wodę 2020r



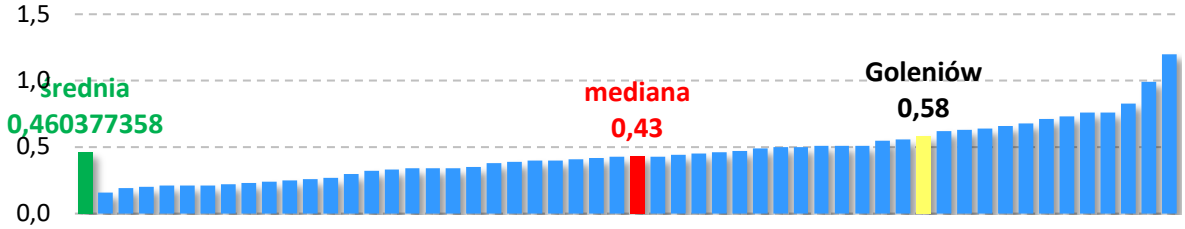

## D2.4 energochłonność procesu poboru i uzdatniania wody 2017r



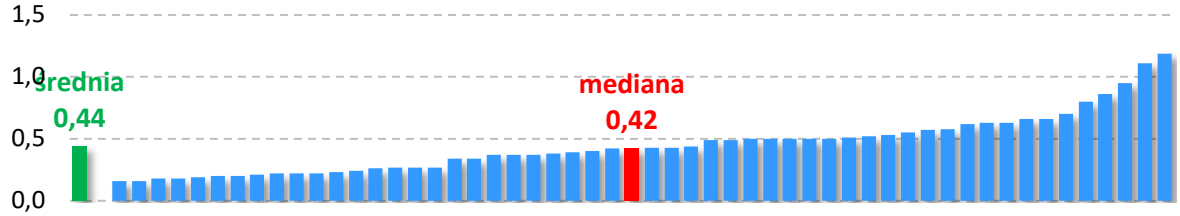

## D2.4 Energochłonność procesu poboru i uzdatniania wody 2018r



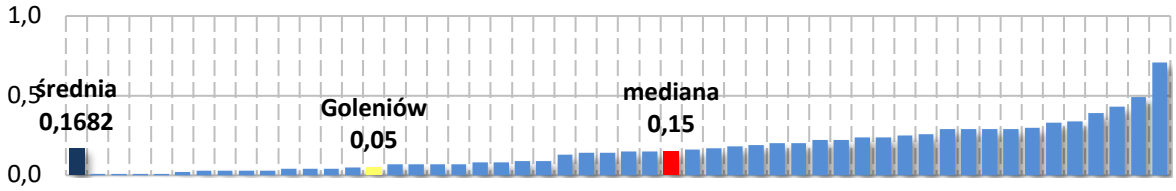

## D2.4 Energochłonność procesu poboru i uzdatniania wody 2019r



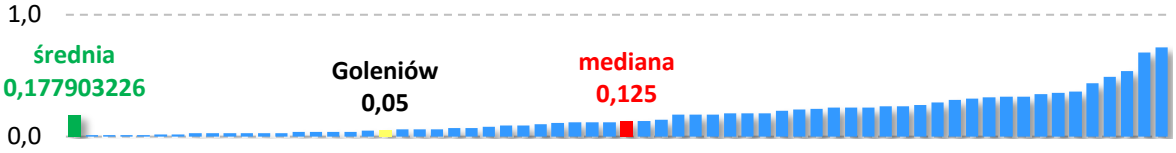

## D2.4 Energochłonność procesu poboru i uzdatniania wody 2020r



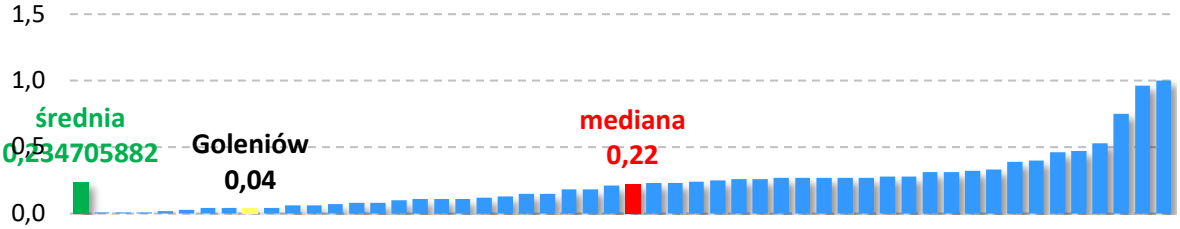
## D2.3 energochłonność procesu dostarczania wody 2017r



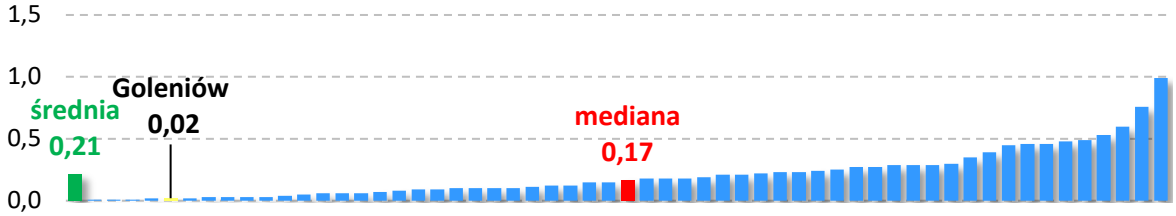

## D2.3 Energochłonność procesu dostarczania wody 2018r

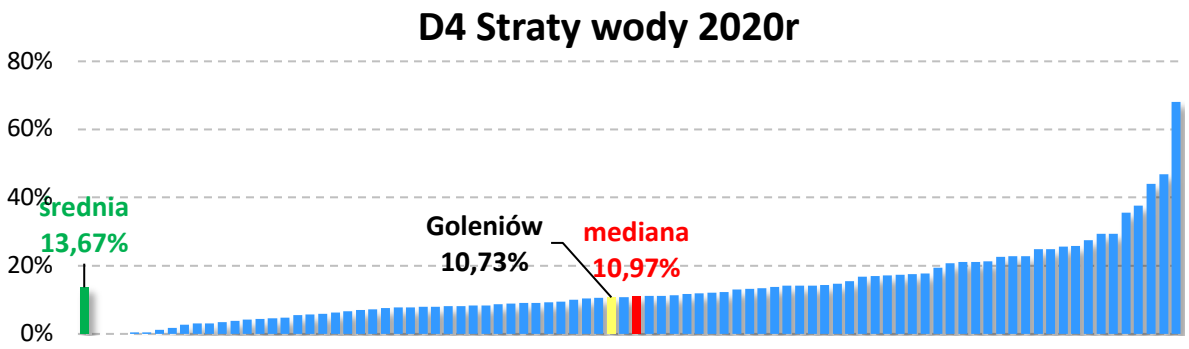


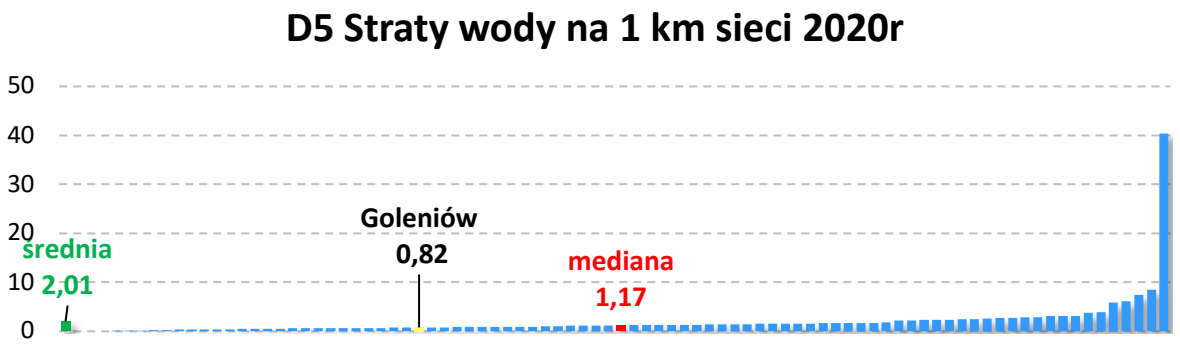

## D2.3 Energochłonność procesu dostarczania wody 2019r



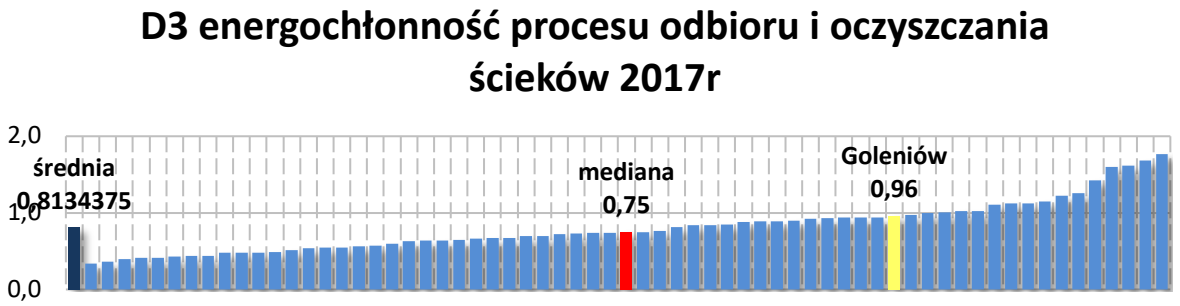

## D2.3 Energochłonność procesu dostarczania wody 2020r



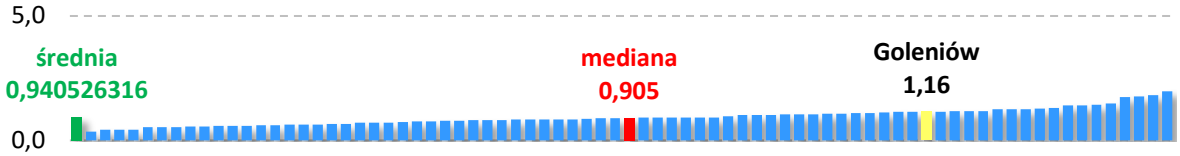


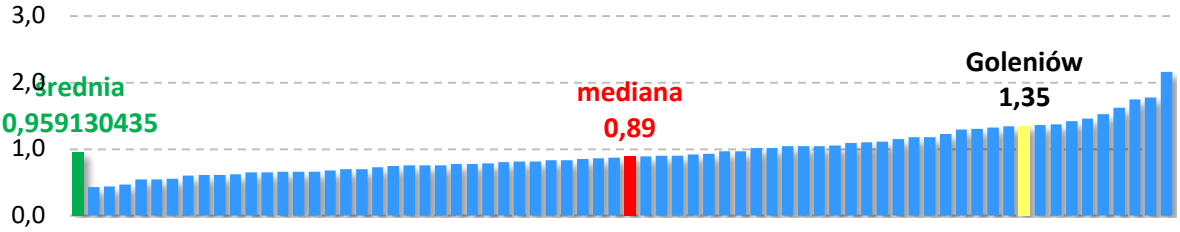

W odniesieniu do odbioru i oczyszczania ścieków widać, że Spółka ma sporo do nadrobienia. Na wartość wskaźnika w przypadku procesu odbioru ścieków, na wysoką wartość wskaźnika ma niewątpliwie fakt, że sieć kanalizacji sanitarnej jest bardzo rozległa, wymaga pracy ponad 100 przepompowni ścieków. Wiele nieruchomości nadal nie podłączyło się do kanalizacji zbiorczej, a co się z tym wiąże, pompownie przetłaczają małe ilości ścieków w stosunku do założonej ilości. Natomiast na energochłonność procesu oczyszczania ścieków i zagospodarowania osadów ma niewątpliwie ilość wód przypadkowych dopływających do oczyszczalni ścieków.



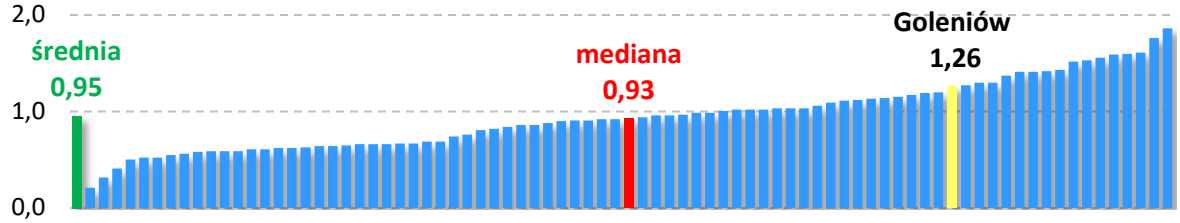
## D3 Energochłonność procesu odbioru i oczyszczania ścieków 2018r



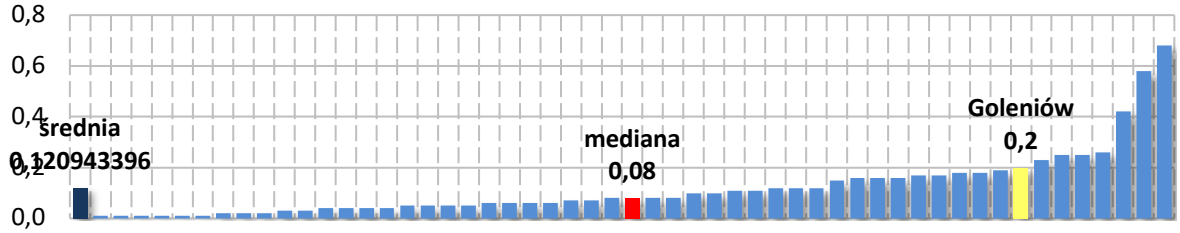

## D3 Energochłonność procesu odbioru i oczyszczania ścieków 2019r



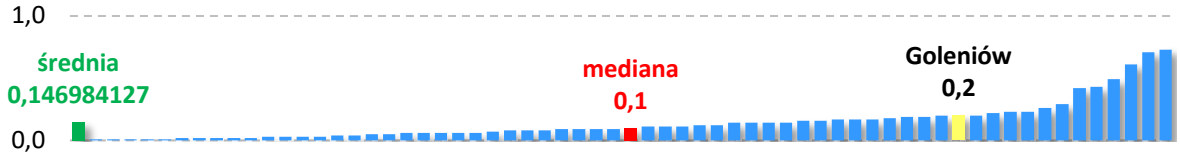

## D3 Energochłonność procesu odbioru i oczyszczania ścieków 2020r



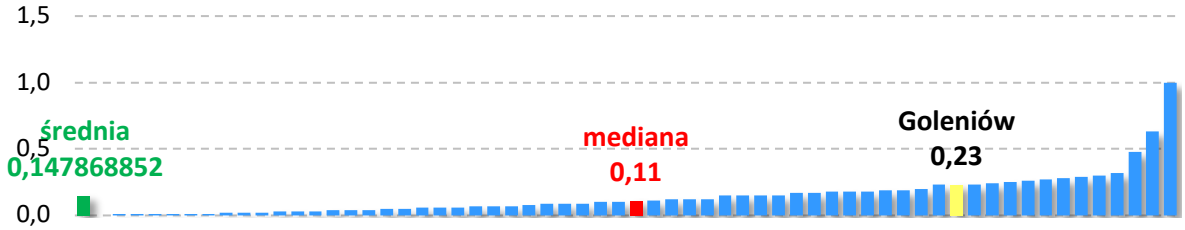

## D3.1 energochłonność procesu odbioru ścieków 2017r



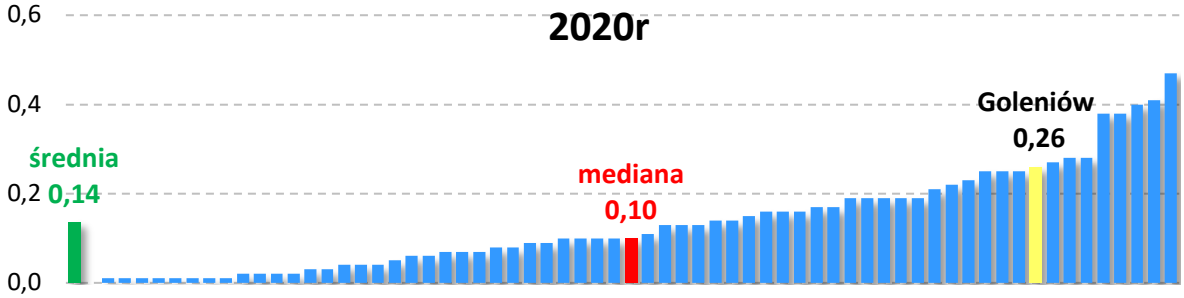
## D3.1 Energochłonność procesu odbioru ścieków 2018r



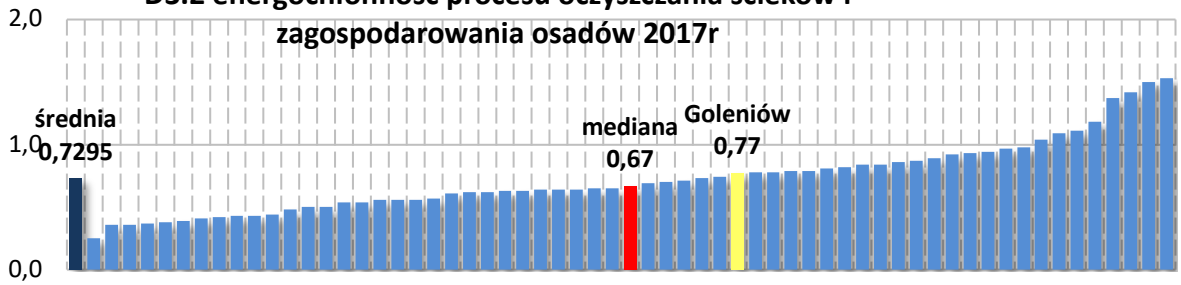

## D3.1 Energochłonność procesu odbioru ścieków 2019r



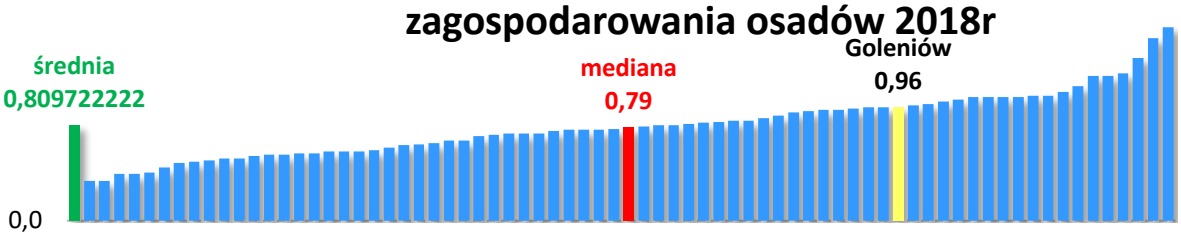

## D3.1 Energochłonność procesu odbioru ścieków 2020r

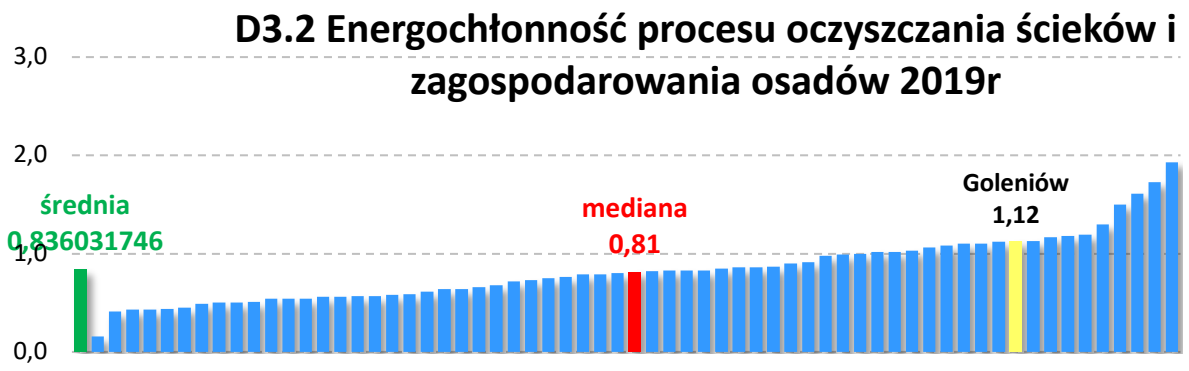


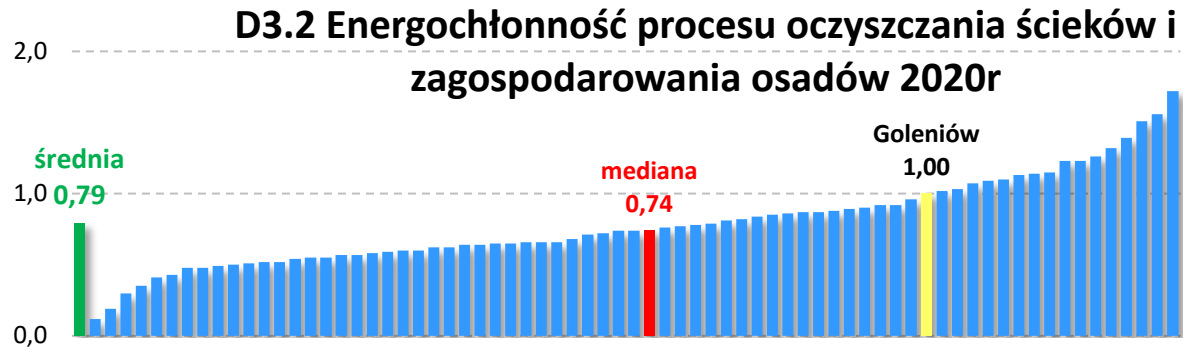

## D3.2 energochłonność procesu oczyszczania ścieków i zagospodarowania osadów 2017r




## D3.2 Energochłonność procesu oczyszczania ścieków i zagospodarowania osadów 2018r






## Polityka cenowa

Taryfy opłat za wodę i ścieki są cenami regulowanymi. Sposób i czas obowiązywania określone zostały w Ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków oraz w rozporządzeniu taryfowym. Obecnie obowiązujące taryfy zostały zatwierdzone przez Dyrektora RZGW w Szczecinie w 2021r i obowiązują do 06 czerwca 2024 r. Spółka wystąpiła w zeszłym roku z wnioskiem o skrócenie taryf. Pierwszy wniosek został złożony 24.03.2022r, po rozmowach z dyrektorem RZGW wniosek został zmieniony 29.06.2022 r. W dniu 21.10.2022r Dyrektor RZGW w Szczecinie wydał decyzję o odmowie zatwierdzenia wniosku o skrócenie taryf. Spółka odwołała się od tej decyzji do Prezesa PGW Wody Polskie. W dniu 27.12.2022r Spółka została poinformowana o wydłużeniu terminu rozpatrzenia odwołania do 28 stycznia 2023 r.

W Tabeli przedstawione zostały taryfy za wodę i ścieki stosowane przez GWiK w 2021r oraz taryfy stosowane w ościennych gminach (do końca 2022r).

**Zestawienie cen i opłat za wodę i ścieki w rejonie Goleniowa.**

| L.p. | Operator | Cena 1 m3 wody (brutto) [zł] | Cena 1 m3 ścieków (brutto) [zł] | opłata abonamentowa [zł/m-c] |
|---|---|---|---|---|
| 1 | GWiK Sp. z o.o. (od 23.06.2022r do 22.06.2023r) | 4,43 | 9,13 | 12,94 |
| 2 | ZWiK Szczecin Sp. z o.o. (od 26.10.2022r do 25.10.2023r) | 5,09 | 7,25 | 12,17 – 20,58 |
| 3 | Zakład Komunalny Maszewo (od 01.09.2022r do 31.08.2023r) | 3,30 | 5,86 | 8,28 – 8,97 |
| 4 | Wodociągi Zachodniopomorskie Sp. z o.o. | | | |
| | Goleniów (od 23.12.20222r – 22.12.2023r) | 4,34 | - | 8,66 |
| | Maszewo (od 10.12.2022r do 09.12.2023r) | 4,88 | 9,57 | 8,53 – 9,94 |
| | Przybiernów (od 26.10.2022r do 25.10.2023r) | 4,76 – 5,08 | - | 8,14 - 9,43 |
| | Stargard Szczeciński (od 17.01.2021r do 16.01.2022r) | 4,14 | 11,87 | 2,74 – 7,62 |
| 5 | PUWiS Nowogard Sp. z o.o. | | | |
| | Nowogard (od 19.02.2022r do 18.02.2023r) | 4,06 | 5,11 | 6,09 – 14,60 |
| | Przybiernów (od 23.02.2012r do 22.02.2023r) | 4,73 | 11,01 | 20,14 – 30,03 |
| | Osina (od 12.12.20r do 11.12.2021r) | 4,57 | 4,44 | 20,65 – 29,22 |
| 6 | MPGK Stargard (od 01.02.2020r do 31.01.2022r) | 3,65 | 7,00 | 6,94 – 19,69 |
| | *(źródło: opracowanie własne, na podstawie taryf opłat za wodę i ścieki)* | | | |

GWiK Sp. z o.o. jest spółką komunalną działającą w obszarze monopolu naturalnego. Właściciel nie oczekuje maksymalizacji zysku, jednak Spółka działa w warunkach rynkowych, korzysta z finansowania zewnętrznego. Spółka musi podnosić swoją wartość, odtwarzać majątek, być w dobrej „kondycji" finansowej, aby móc zaciągać kredyty i pożyczki na rozwój. Ponadto, aby funkcjonować i móc regulować swoje zobowiązania, musi utrzymywać płynność finansową.

Spółka opiera swoją działalność praktycznie tylko na działalności podstawowej:

- dostawa wody

- odbiór ścieków.

Największy wpływ na koszty działalności ma amortyzacja, wynagrodzenia i koszty energii i materiałów. Przychody ze sprzedaży rosną rok do roku, co wynika z charakteru działalności i wzrostu taryf.

## C. Realizacja celów zarządczych.

Cele zarządcze wyznaczone do realizacji w 2022 zostały wykonane w 48,5%. Szczegółowy raport został zaprezentowany w sprawozdaniu dla Rady Nadzorczej.

## D. Zadania inwestycyjne zrealizowane w 2022 r.

Rok 2022r rozpoczął się od szybkiego wzrostu inflacji, zwłaszcza w kluczowych dla funkcjonowania Spółki obszarach – energia elektryczna prawie 60% za zakup, materiały chemiczne typu polielektrolit czy ferrox wzrosły o ok 50%. Spowodowało to konieczność gwałtownego ograniczenia kosztów. W pierwszej kolejności ograniczone zostały nakłady inwestycyjne. Na szczęście największe zadania inwestycyjne związane z rozwojem infrastruktury zostały zrealizowane lub są jeszcze realizowane dzięki finansowaniu i realizowaniu ich przez Gminą Goleniów. Gmina uzyskała dofinansowanie w ramach programu Polski Ład budowy tłoczni ścieków i rurociągu tłocznego z miejscowości Mosty do Budna. Dzięki temu 10.11.2022r ścieki z Mostów zostały przesłane przez Budno na OŚ Goleniów. Wartość tej inwestycji wyniosła 3 246 tys. zł netto. Kolejne zadanie – budowa sieci wodociągowej w Goleniowie w ulicy Boczna, Wytwórcza i Stargardzka, realizowana jest przez Gminę Goleniów.

Działalność inwestycyjna Spółki skupiła się na niezbędnych pracach związanych z utrzymaniem prawidłowej eksploatacji urządzeń i obiektów. Wykonane zostały takie działania jak:

- wymiana agregatów głębinowych,
- przyłączenie SUW Goleniów do sieci kanalizacji sanitarnej (dzięki temu wody popłuczne transportowane są na OŚ Goleniów rurociągiem sanitarnym poprawiając jednocześnie jakość ścieków w kanalizacji, a zwłaszcza ograniczane są w ten sposób negatywne efekty odorowe);
- zakończony został montaż lamp UV na stacjach uzdatniania wody;
- zakończone zostały prace przy modernizacji SUW Danowo;
- zakończone zostały prace przy budowie stacji podnoszenia ciśnienia dla GPP zlokalizowanej na terenie OŚ Goleniów.

Część zadań, takich ja remont studni głębinowych, remont obiektów na SUW Goleniów czy remont zbiornika wody pitnej SUW Święta są w trakcie realizacji i zostaną zrealizowane do końca kwietnia 2023 r.

| Realizacja przedsięwzięć rozwojowo-modernizacyjnych GWiK w 2022 r. | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lp.** | **Nazwa** | **Wodo - ciąg** | **Kan. Sanitarna** | **Obiekty** | **Wartość inwestycji** |
| | | **[km]** | **[km]** | | **[tys. zł netto]** |
| **1** | Budowa tłoczni ścieków wraz z rurociągiem przesyłowym Mosty - Budno | ---- | 6,3 | 1 TŚ | 3 246,7 |
| **2** | Budowa sieci wodociągowej w Goleniowie ul. Stargardzka | ---- | 0,212 | ---- | 129,8 |
| **3** | Budowa stacji podnoszenia ciśnienia dla GPP | ---- | ---- | 1 ob. | 217,97 |
| **4** | Wymiana hydrantów | ---- | ---- | | 194,85 |
| | Łącznie | | | | 3 789,32 |

## E. Sytuacja finansowa i stan majątkowy Spółki

Aktywa trwałe netto wynoszą **150 772 835,03.** Aktywa obrotowe spółki wynoszą **7 939 742,30** z czego najważniejsze pozycje to inwestycje krótkoterminowe, czyli środki pieniężne **4 280 664,25** oraz należności krótkoterminowe **3 023 648,60**

Zarejestrowany kapitał podstawowy spółki wynosi **85 758 500,00** na dzień bilansowy.

Zobowiązania krótkoterminowe spółki wynoszą **5 261 530,80**, są to zobowiązania nieprzeterminowane, dotyczące zarówno działalności operacyjnej, jak i zakupu środków trwałych. W tej kwocie ujęte są:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżących – **371 963,97**
- zobowiązania z tytuły realizacji inwestycji wg Planu Modernizacji – **122 262,00**
- Zobowiązania z tytuły wynagrodzeń w kwocie – **303 279,75**
- Zobowiązania publiczno- prawne w kwocie – **722 168,05**

- Kredyty i pożyczki w kwocie – **2 913 703,76**
- zobowiązania z tytułu zawartych umów leasingowych – **518 017,39**
- Zobowiązania krótkoterminowe pozostałe – **26 667,78**
- zaliczki otrzymane na dostawy – **86 281,50**
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – w kwocie **45 686,99**

Na dzień bilansowy spółka wykazuje zobowiązania długoterminowe w kwocie **20 261 655,76**

W tej kwocie są ujęte:

- zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – 19 477 591,37
- zobowiązania z tytułu leasingów – 698 168,39
- zobowiązania z tytułu wadiów – 85 896,00

Rezerwy na zobowiązania wynoszą **2 666 385,73** w tym:

- Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – 1 505 666,00
- Rezerwy na świadczenia pracownicze – 1 156 099,73
- pozostałe- 4 620,00

Przychody z podstawowej działalności spółki wyniosły **24 957 435,17**, w tym:

- Przychody za dostarczanie wody – 7 999 590,96
- Przychody za odbiór ścieków – 14 388 326,33
- opłaty abonamentowe – 1 132 009,29

Przychody z działalności taryfowej stanowią 94,24% przychodów ze sprzedaży ogółem.

Spółka odnotowała stratę na sprzedaży w wysokości - **1 850 946,22,** natomiast strata brutto ze wszystkich działalności wyniosła - **1 438 912,33**

Pozostała działalność operacyjna spółki w roku 2022 przedstawia się następująco:

Przychody wyniosły **2 111 876,49,** z tego najważniejsze pozycje to:

- 1 466 322,78 rozliczenie otrzymanych dotacji na wytworzenie środków trwałych (POIŚ 2007-2013, PROW1, RPO, PROW2, POIŚ 2014-2020) - równomiernie do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych
- 234 248,29 - rozwiązanie utworzonych w roku ubiegłym rezerw na koszty (głównie rezerwa na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe)
- 46 769,15 - Uzyskane odszkodowania od towarzystw ubezpieczeniowych

- 347.912, - naliczona, nie otrzymana od wykonawcy kara umowna za nieterminowe wykonanie robót

Koszty pozostałej działalności operacyjnej wyniosły łącznie **650 665,43**z tego:

- 122 826,73 – utworzone rezerwy na koszty
- 58 253,00 – utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze
- 16 094,26 – wierzytelności odpisane jako nieściągalne
- 347.912,00 – rezerwa na należność: kara umowna od wykonawcy
- 1 550,00 – przekazane darowizny pieniężne i rzeczowe

Działalność finansowa spółki po stronie przychodów zamknęła się kwotą **10 610,40** zł. W tym:

- 1 380,61 – dopłaty WFOŚ do odsetek od kredytów inwestycyjnych
- 9 229,14 – odsetki od nieterminowych zapłat należności przez odbiorców

Koszty finansowe spółki wyniosły **1 059 787,57** zł. Najważniejsze pozycje to:

- odsetki od pożyczek inwestycyjnych WFOŚiGW/NFOŚiGW – 513 918,83
- odsetki od kredytów inwestycyjnych – 417 060,01
- prowizje od kredytów – 15 529,55
- odsetki od przyjętych w leasing rzeczowych składników majątku- 111 585,30

Wzrost kosztów finansowych z kwoty 622 231,18 w roku 2021 do kwoty **1 059 787,57** jest związane z drastyczną podwyżką stóp procentowych w roku 2022. WIBOR 6M w dniu 31.12.2021 wynosił 2,84%, a w dniu 30.12.2022 wynosił 7,14%. Oznacza to wzrost 251,41%.

Podatek dochodowy obciążający wynik finansowy bieżącego roku wyniósł: **156 246,00**zł. Jest to w całości podatek odroczony.

Łącznie wynik finansowy netto za rok 2022 wyniósł **– 1 595 158,33**. (strata)

Strata zostanie pokryta z kapitału zapasowego spółki.

Koszty podstawowej działalności operacyjnej wyniosły:

| Lp. | Rodzaj kosztu | ubiegły rok obrotowy 2021 | obecny rok obrotowy 2022 |
|---|---|---|---|
| **1.** | Amortyzacja | 7 366 563,87 | 7 458 033,66 |
| **2.** | Zużycie materiałów i energii | 4 076 729,27 | 5 920 446,24 |
| **3.** | Usługi obce | 2 592 253,65 | 2 662 985,65 |
| **4.** | Podatki i opłaty | 1 484 744,43 | 1 702 382,14 |
| **5.** | Wynagrodzenia | 5 722 565,29 | 6 776 168,08 |
| **6.** | Ubezpieczenia i inne świadczenia | 1 597 151,36 | 1 923 114,68 |
| **7.** | Pozostałe koszty rodzajowe | 323 983,74 | 365 250,94 |
| **Razem** | | **23 163 991,61** | **26 808 381,39** |

## F. Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na działalność Spółki.

W rok 2022 Spółka wchodziła ze świadomością narastających problemów gospodarczych. Inflacja na początek roku wynosiła prawie 9% i nic nie zapowiadało zastopowania wzrostu cen. Zwłaszcza, że koszty energii elektrycznej – która jest znaczącym składnikiem kosztów, wzrastały o prawie 60% (460,9 zł/MWh w 2022r w stosunku do 289 zł/MWh w 2021r). Zaznaczyć należy, że wzrost ten nie uwzględnia wzrostu kosztów przesyłu energii elektrycznej. W ślad za wzrostem kosztów energii, wzrosły koszty usług towarów i usług. Na przykład koszt Ferroxu (środka stosowanego w celu ograniczenia odorów z sieci kanalizacji sanitarnej) wzrósł o ok 50%, a koszt polielektrolitu (środka niezbędnego przy odwadnianiu osadów) o ok 40%. Wzrastały koszty obsługi pożyczek i kredytów, ze względu na wzrost WIBOR-u, wzrastały koszty paliwa, została podniesiona płaca minimalna. Wzmogła się presja płacowa pracowników, którzy z niepokojem obserwowali, jak inflacja zmniejsza ich realne

wynagrodzenie. Obowiązująca taryfa nie zapewniała pokrycia kosztów działalności, dlatego też Zarząd, w oparciu o art.24j ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, podjął decyzję o wystąpienie do dyrektora RZGW w Szczecinie z wnioskiem o skrócenie obowiązywania dotychczasowej taryfy i zatwierdzenie nowej. Wniosek został złożony 24.03.2022 r. W dniu 01.04.2022r pracownicy GWiK wystosowali do dyrektora RZGW w Szczecinie pismo z apelem o szybkie prze procedowanie tego wniosku, niestety opieszałość organu była niezrozumiała. Dlatego też w dniu 21.04.2022r Zarząd Spółki skierował pismo do RZGW wykazując opieszałość organu. Dopiero 27.04.2022r zostało wszczęte postępowanie i organ skierował do GWiK 21 pytań, które w ocenie Spółki nie miały merytorycznego uzasadnienie dla prze procedowania wniosku. Spółka odpowiedziała 19.05.2022 r. Z inicjatywy Zachodniopomorskiego Forum Wodociągowego 21.06.2022r odbyło się posiedzenie Wojewódzkiej Rady Dialogu Społecznego, w trakcie której dyrektor RZGW w Szczecinie zadeklarował chęć spotkania z Zarządem w sprawie wniosku. Takie spotkanie odbyło się 23.06.2022r, w trakcie, którego uzgodniono, że Spółka wycofa wniosek z 24.03.2022r i złoży nowy, w oparciu o wskaźniki opublikowane w kwietniu 202r, a RZGW w jak najszybciej prze proceduje ten wniosek. Nowy wniosek został złożony 29.06.2022 r. Pomimo wcześniejszych deklaracji, w sprawie złożonego wniosku, nic się nie działo, dlatego Spółka w dniu 14.07.2022r ponownie złożyło pismo wykazujące bezczynność organu. Dopiero 21.07.2022r zostało wszczęte postępowanie i wystosowane ponownie kolejne pytania, na które Spółka odpowiedziała 05.08.2022 r. Dnia 10.08.2022r Spółka wystosowała pismo do RZGW o przyspieszenie postępowania. W wyniku ciągłej bezczynności organu Spółka wystąpiła z wnioskiem do Prokuratury Rejonowej w Szczecinie o wstąpienie Prokuratora do postępowania administracyjnego, który do tego postepowania przystąpił. Kolejne pytania z RZGW Spółka otrzymała 09.09.2022r, na które odpowiedzi zostały dostarczone 20.09.2022 r. Niestety dnia 21.10.2022r Dyrektor RZGW w Szczecinie wydał decyzję o odmowie skrócenia dotychczasowej i zatwierdzenia taryfy. Od tej decyzji Spółka odwołała się 04.11.2022r do Prezesa PGW Wody Polskie. Do końca 2022r odwołanie nie zostało rozpatrzone. Brak zatwierdzenia wniosku o skrócenie spowodowało utartą przychodów na poziomie 1,5 mln PLN. Sposób procedowania przez RZGW wniosku taryfowego, nie tylko GWiK, ale również innych firm wodociągowych, wskazuje na ewidentnie polityczne podejście Regulatora do sprawy taryf. Potwierdza to wystąpienie na konferencji prasowej Ministra Gróbarczyka wraz z

wiceprezesem PGW Wody Polskie p. Rusieckim, na którym minister oświadczył, że żadne wnioski o podwyższenie taryf nie zostaną zatwierdzone.

Trudna sytuacja zmusiła Spółkę do ograniczenia planów inwestycyjnych. Ponadto Zarząd, za zgodą Rady Nadzorczej i Wspólnika, do podjęcia decyzji o wstrzymaniu podpisywania umów z inwestorami prywatnymi na budowę sieci.

Negatywne, ze szkodą dla Spółki, działania Regulatora w niewielkim stopniu rekompensował wzrost sprzedaży usług. Sprzedaż wody wzrosła o prawie 2% (1,9%) w stosunku do planu, a w porównaniu do roku 2021 wzrost był nawet większy, bo prawie 3% (2,7%). W przypadku ścieków wzrost był jeszcze większy, wyniósł 2,8% w stosunku do planu, a w porównaniu z rokiem 2021 4%.

| Lp. | Rodzaj usług | plan na 2022 | wykonanie w 2022 | różnica ilość. | różnica % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | woda (m3) | 1950 990 | 1988 722 | 37 732 | 101,9 % |
| 2 | ścieki (m3) | 1668 120 | 1714 204 | 46 084 | 102,8 % |
| 3 | gotowość woda | 95 964 | 98 301 | 2 337 | 102,4 % |
| 4 | gotowość ścieki | 76 368 | 78 767 | 2 399 | 103,1 % |
| 5 | opłata za odczyt | 99 564 | 102 082 | 2 518 | 102,5 % |
| 6 | opłata za rozliczenie | 97 836 | 100 106 | 2 270 | 102,3 % |

Spółka kontynuuje działania promocyjne świadczonych usług, wskazując zarówno na walory smakowe dostarczanej wody, jak również aspekty ekonomiczne i oszczędność.

Na pewno charakter działalności gospodarczej jaka występuje w Gminie Goleniów, a zwłaszcza w Goleniowskim Parku Przemysłowym, miały wpływ na poziom sprzedaży jak również na brak opóźnień w opłacaniu faktur za wodę i ścieki

Niestety ograniczenia wynikające z pandemii, zakłócenia w funkcjonowaniu instytucji samorządowych i administracji rządowej miał wpływ na wstrzymanie zakończenia głównej inwestycji realizowanej przez Spółkę – przebudowa kompostowni osadów. Przełożyło się to na finanse, gdyż Spółka zmuszona była ponosić koszty wywozu osadów pościekowych.

Nadal występują opory mieszkańców w przyłączaniu się do sieci kanalizacji sanitarnej, co negatywnie wpływa na działalność Spółki. Władze Gminy Goleniów wykonując delegacje ustawowe wynikające z Ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminie wydają decyzje administracyjne mieszkańcom, którzy nadal korzystają z „szamb

| L.p. | Rodzaj usług | 2021r | 2022r | różnica ilość. | różnica % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Woda m3 | 1 936 067 | 1 988 722 | 52 655 | 102,7% |
| 2 | Ścieki m3 | 1 648 390 | 1 714 204 | 65 814 | 104,0% |
| 3 | gotowość woda zł | 94 932 | 98 301 | 3 369 | 103,5% |
| 4 | gotowość ścieki zł | 75 680 | 78 767 | 3 087 | 104,1% |
| 5 | opłata za odczyt zł | 98 502 | 102 082 | 3 580 | 103,6% |
| 6 | opłata za rozliczenie zł | 96 823 | 100 106 | 3 283 | 103,4% |

## G. Informacje na temat kredytów, pożyczek i gwarancji.

Spółka w dniu 28 września 2022 zawarła z bankiem Pekao SA umowę kredytową nr 22/1871/INW/06 na kwotę 2.431.000,00 na finansowanie zadań z Wieloletniego Planu Modernizacji i Rozwoju. Termin wykorzystania kredytu został ustalony na dzień 30.06.2022, spłata kredytu zostanie dokonana w ratach miesięcznych od stycznia 2023 do 2032 roku

## H. Zarządzanie ryzykiem

Dla przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjnego najpoważniejszym ryzykiem są prawne uregulowania dotyczące taryf za wodę i ścieki. Zgodnie z ustawą z dnia 7 czerwca 2001 o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków taryfy podlegają zatwierdzeniu w drodze przez regulatora Gospodarstwo Państwowe Wody Polskie. Przedsiębiorstwo przygotowuje wniosek o zatwierdzenie taryf, dołączając do niego szczegółową kalkulację cen i stawek opłat na okres 3 lat oraz aktualny Wieloletni Plan urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych. Zarządzanie ryzykiem polega na odpowiednim prognozowaniu sytuacji gospodarczej w tak długim okresie oraz skalkulowaniu taryf na poziomie, który z jednej strony chroni klientów przed nieuzasadnionym wzrostem taryf, a z drugiej - zapewnia przedsiębiorstwu przychody pozwalające pokryć wszystkie niezbędne koszty prowadzenia działalności.

Spółka nie korzysta z instrumentów finansowych w zakresie ryzyka zmiany cen, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, dla których stosowana byłaby rachunkowość zabezpieczeń.

Zarząd spółki rozpoznaje i monitoruje ryzyko związane z działalnością finansową spółki, tj. ryzyko wzrostu stawek procentowych WIBOR, które są podstawą do kalkulacji obciążeń z tytułu odsetek od kredytów bankowych. Spółka świadomie wybiera takie źródła finansowania, gdzie oprocentowanie jest stałe, tj. pożyczki z Narodowego bądź Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, jeżeli planowane inwestycje wpisują się w listę celów i wymagań tych instytucji.

Kolejnym obszarem ryzyka finansowego jest ryzyko nieterminowych płatności przez odbiorców. Spółka podejmuje szereg działań, których celem jest bieżąca analiza i jak najszybsze podjęcie działań windykacyjnych w przypadku pojawienia się zaległości. Prowadzone są działania z zakresu tzw. miękkiej windykacji, a w przypadku jej nieskuteczności świadczenie usług jest wstrzymywane (z zachowaniem wszystkich procedur wymaganych przez ustawy), a sprawa kierowana jest na drogę postępowania sądowego.

# I. Analiza wskaźnikowa

## Wstęp

Analizując finanse Spółki należy brać pod uwagę charakter prowadzonej działalności. Spółka jest powołana do realizacji zadań własnych gminy związanych z dostawą wody i odbiorem ścieków i w ramach prowadzonej przez siebie działalności musi posiadać zdolność nie tylko do utrzymania powierzonego majątku, ale również jego rozbudowy i modernizacji. Stąd struktura majątkowa i kapitałowa jest tak skonstruowana, aby zapewnić możliwość rozwoju infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej. Wiąże się to z koniecznością posiadania zdolności kredytowej oraz środków niezbędnych do realizacji przyszłych inwestycji.

Od Spółki niewymagane jest zwiększanie rentowności powierzonych kapitałów. Właściciel, jakim jest Gmina Goleniów oczekuje tylko minimalnej rentowności. Jednakże zadania inwestycyjne postawione przed Spółką wymagają jej wiarygodności w oczach instytucji finansujących takich jak NFOŚiGW, WFOŚiGW w Szczecinie lub banki komercyjne. Wypracowany zysk musi być odpowiednio wyskoki, aby potwierdzał stabilność ekonomiczną Spółki oraz odpowiedni niski, tak, aby był akceptowalny społecznie.

Dokonując analizy sprawozdania finansowego należy pamiętać, że tak duże zaangażowanie kapitałowe w środki trwałe wynika z charakteru prowadzonej działalności. Infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna musi posiadać parametry pozwalające zapewnić odpowiedni poziom usług dla mieszkańców gminy, niezależnie od aktualnego popytu. Należy również pamiętać o rosnących wymaganiach jakościowych, wyrażających się nowymi aktami prawnymi określającym jakość dostarczanej wody, bezpieczeństwo dostaw oraz jakość oczyszczania ścieków wraz z zagospodarowaniem osadów pościekowych.

Spółka posiada typową dla branży strukturę aktywów – aktywa trwałe stanowią większość aktywów – w przypadku GWiK niecałe 95% (94,73%). Aktywa obrotowe to tylko 5,27%. Wartość aktywów trwałych rośnie dynamicznie, co jest spowodowane realizacją dużych projektów inwestycyjnych, współfinansowanych z środków unijnych. Wkład własny pokrywany jest kredytem bankowym oraz wkładem gotówkowym. Udział w pasywach kapitału własnego utrzymuje się na poziomie 55,48%. Zachowane są złote zasady, bilansowa i finansowa.

Kapitał obrotowy netto (KO) rozumiany w sposób klasyczny – tj. jako różnica pomiędzy kapitałem stałym i aktywami trwałymi ma wartość ujemną, co świadczyłoby, że środki trwałe spółka finansuje zobowiązaniami krótkoterminowymi, co nie jest prawdą. Taka wartość

wynika ze specyfiki branży i korzystania w dużym stopniu z dotacji ze środków zewnętrznych. Dotacje figurują w rozliczeniach międzyokresowych, dlatego klasyczne rozumienie kapitału obrotowego jest nieprawidłowe. Prawidłową wartość kapitału obrotowego przedstawiono w pozycji kapitał obrotowy netto zmodyfikowany. Widać, że wartość tak zaprezentowanego KO w 2022r była dodatnia, po zapaści z „pandemicznego" 2020 r.

Zła sytuacja finansowa wynika z przyczyn niezależnych od Spółki. Wysoka inflacja i „polityczne" podejście regulatora spowodowało stratę. Co prawda wskaźniki płynności pozostają jeszcze na odpowiednim poziomi, jednak wyniki finansowe nie napawają optymizmem.

Generowany jest dodatni strumień przepływów z działalności operacyjnej. Spółka rozwija się i prowadzi dynamiczną działalność inwestycyjną. Środki z działalności operacyjnej nie są wystarczające na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych, dlatego Spółka posiłkuje się finansowaniem zewnętrznym. Głównym źródłem generowania gotówki jest amortyzacja, a nie zysk netto. Struktura kosztów pokazuje, jak bardzo zmienia się struktura kosztów – zmniejszył się udział amortyzacji – o 4% z 32% do 28%, natomiast o tyle samo wzrósł udział energii i materiałów z 18% do 21% Ujemny strumień środków z działalności finansowej wynika z mniejszego zapotrzebowania w 2022r na pożyczki i kredyty, wynikającego z praktycznie wstrzymania procesu inwestycyjnego. Generowane strumienie pieniężne są wystarczające do spłaty zobowiązań.

## Analiza bilansu

Suma bilansowa na koniec roku obrotowego wyniosła **150 772 835,03**

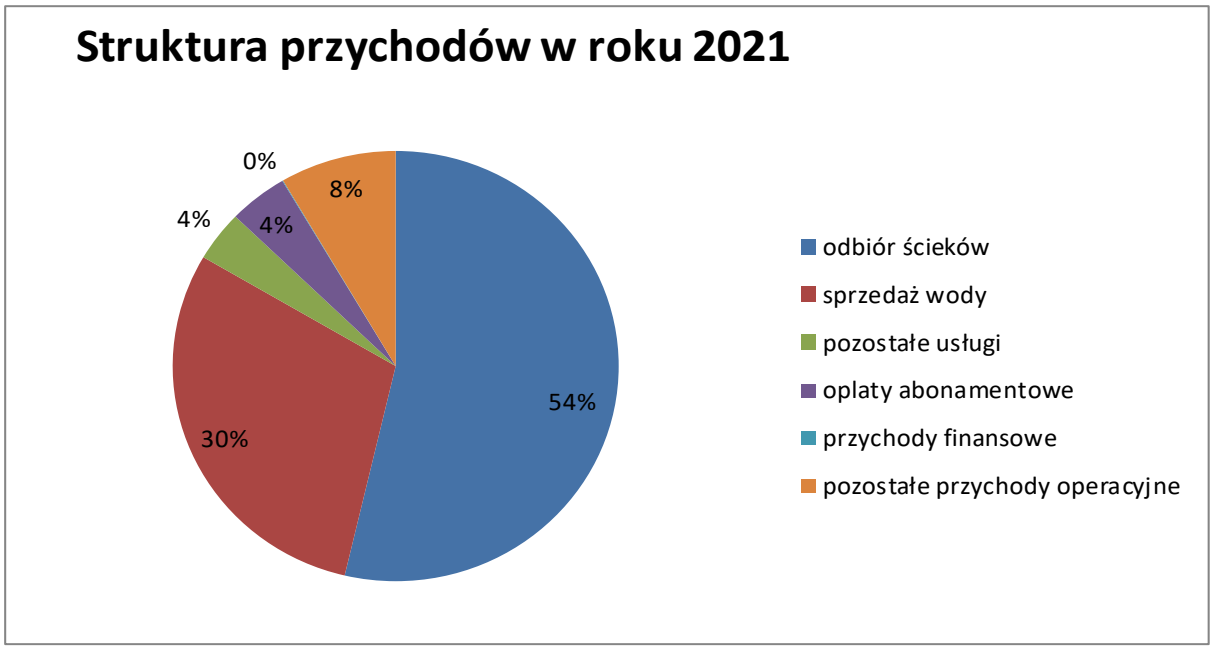
Po stronie aktywów składają się na nią w **94,73%** aktywa trwałe oraz **5,27%** aktywa obrotowe. Po stronie pasywów **55,48% wartości** stanowią kapitały własne (kapitał podstawowy + wniesione niezarejestrowane wkłady na kapitał własny + wynik finansowy), natomiast kapitał obrotowy stanowi tylko **41,05%** wartości pasywów. Z powyższej struktury wynika, że środki trwałe (zwłaszcza środki trwałe w budowie) są częściowo finansowanie kapitałami obcymi. Jest to związane z prowadzeniem przedsięwzięć inwestycyjnych przy użyciu środków pochodzących z kredytów bankowych i pożyczek z innych instytucji finansowych

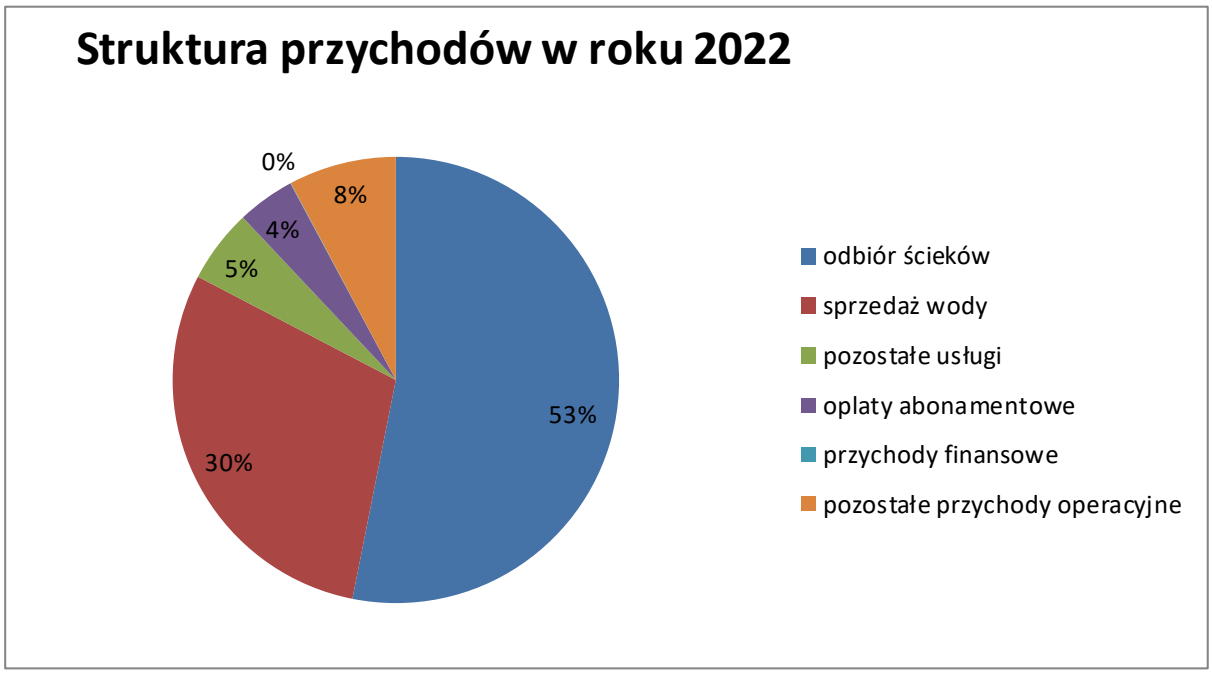
## Analiza rachunku zysków i strat

Spółka w roku 2022 osiągnęła wynik finansowy netto w wysokości: **694 040,42**zł.

Na wynik składają się przychody w wysokości **27 079 922,06** zł, koszty w wysokości **28 518 834,39** zł oraz podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości **156 246,00** zł.

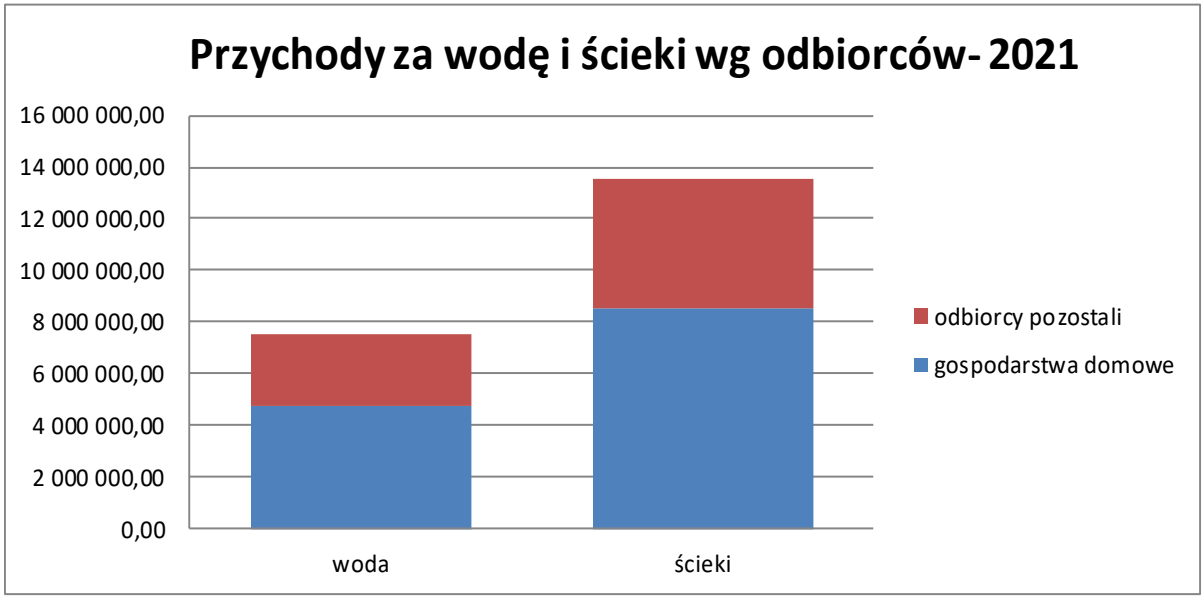
**Struktura przychodów,** w łącznej kwocie **27 079 922,06** zł, przedstawia się następująco:

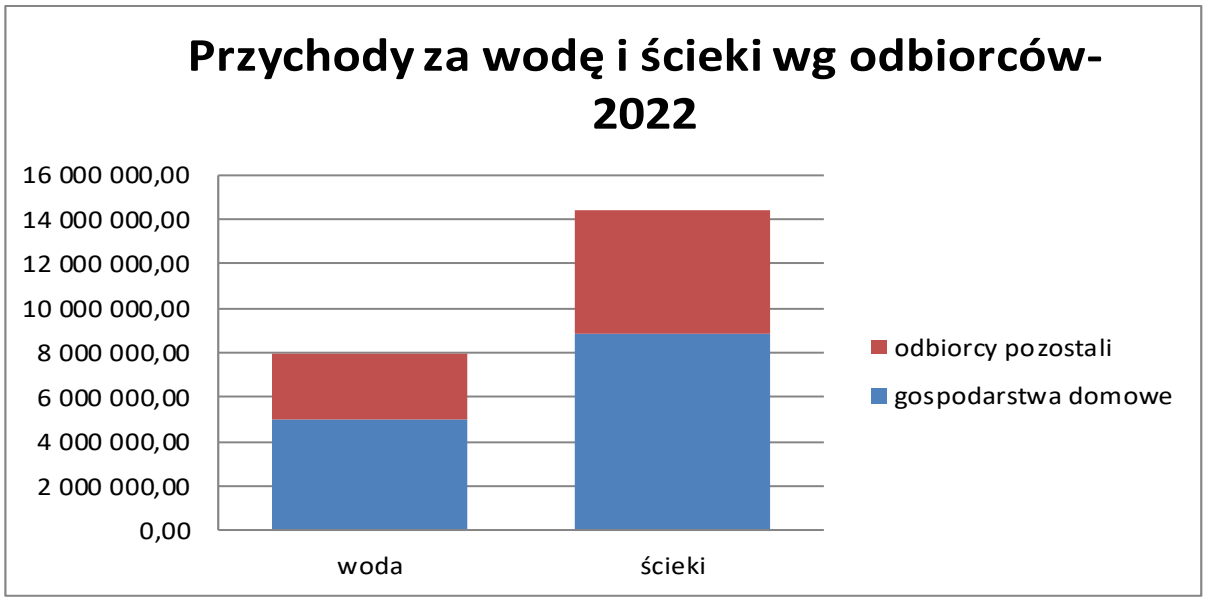



Jak widać z przedstawionego wykresu największa część przychodów generowana jest ze zbiorowego odprowadzania ścieków i zbiorowego dostarczania wody.

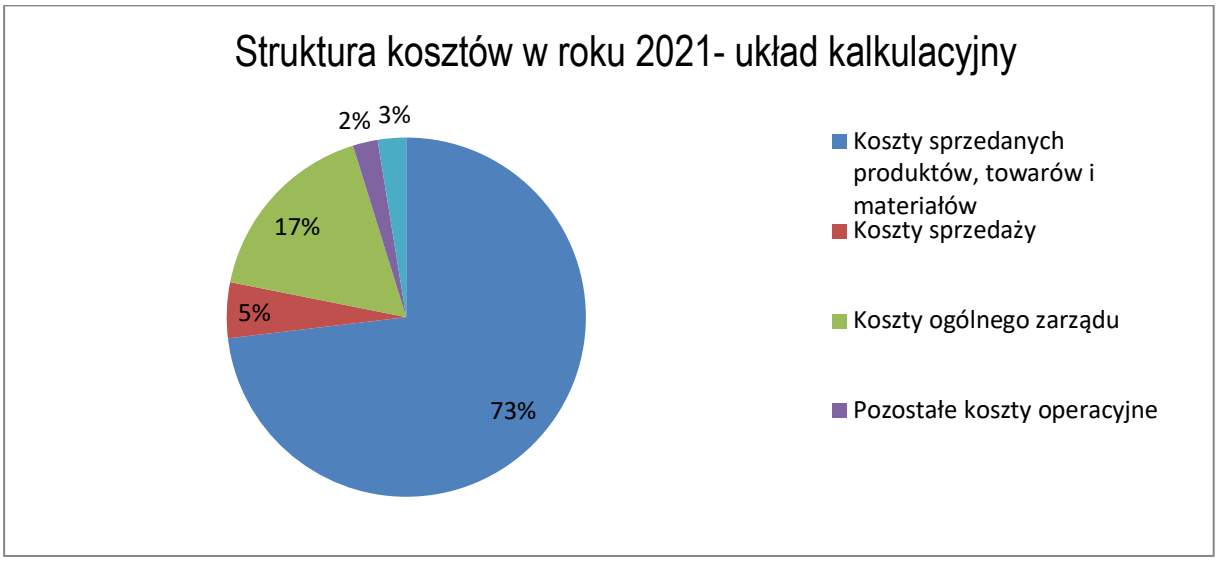
Struktura przychodów za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków, w podziale na gospodarstwa domowe i innych odbiorców przedstawia się następująco:

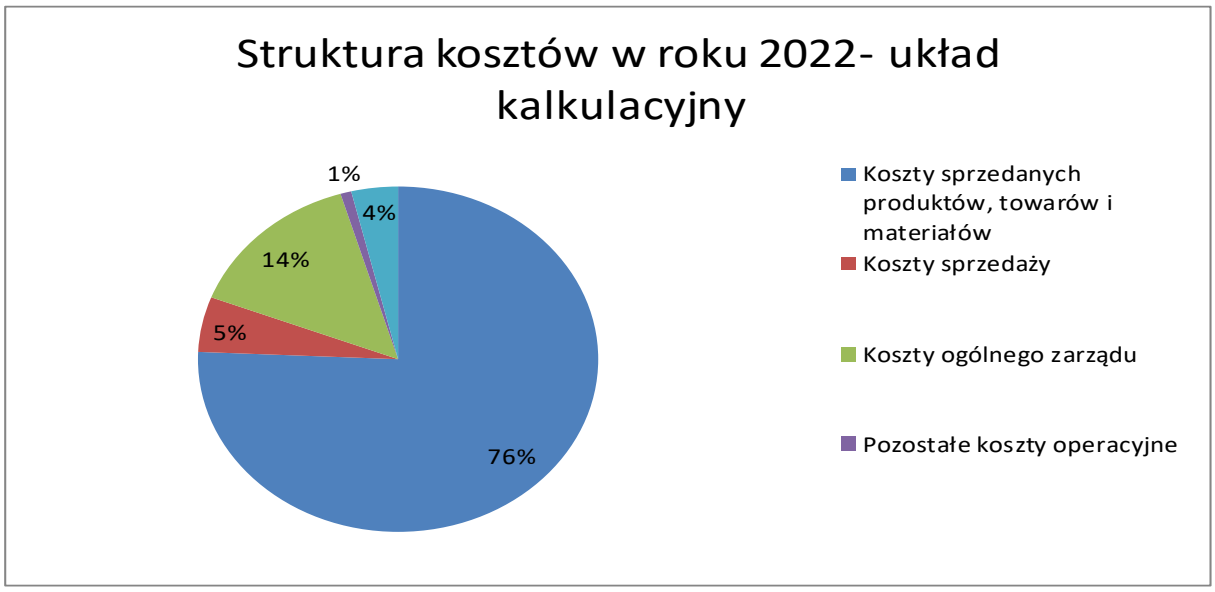


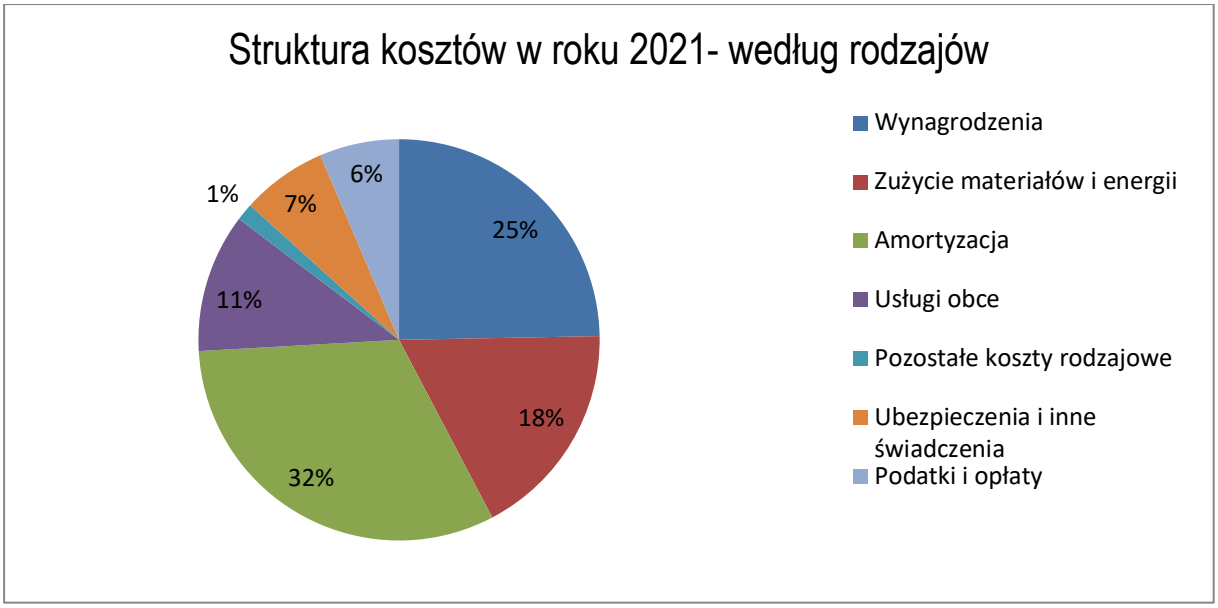



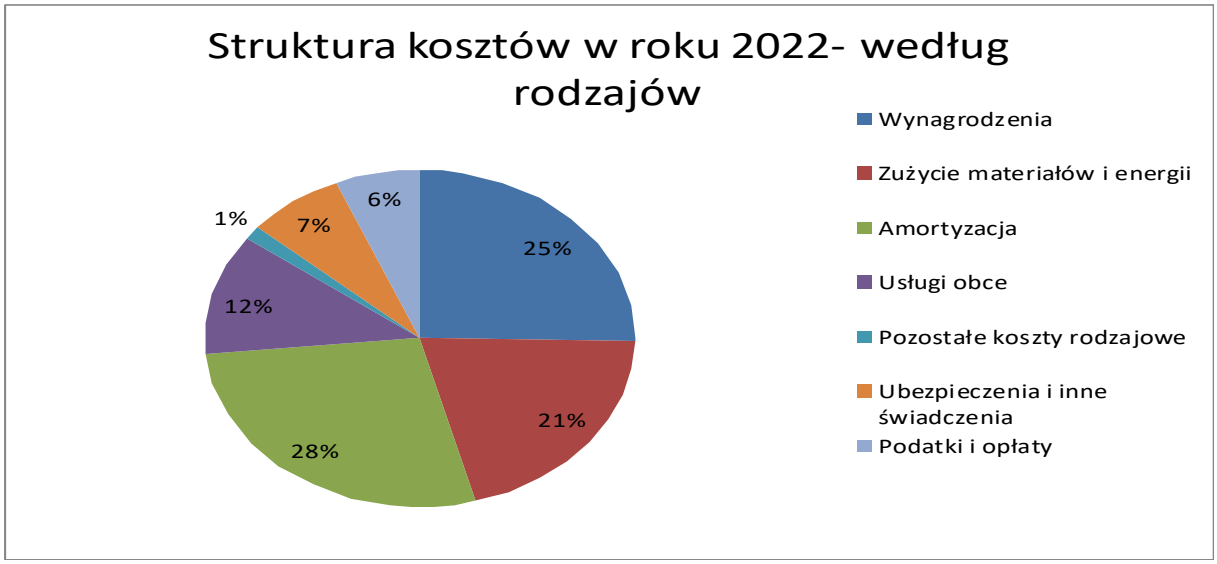

Gospodarstwa domowe w naszej gminie są wiodącą grupą odbiorców. Mamy jednak nadzieję, że w związku z rozwojem gospodarczym gminy, a szczególnie rozwojem Goleniowskiego Parku Przemysłowego pozostali odbiorcy, czyli firmy i przedsiębiorstwa zwiększą w kolejnych latach swój udział w strukturze sprzedaży.

**Struktura kosztów**, w łącznej kwocie **24 331 491,60** zł, przedstawia się następująco:


Struktura kosztów w roku 2021- układ kalkulacyjny
2%
3%
17%
5%
73%
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów
Koszty sprzedaży
Koszty ogólnego zarządu
Pozostałe koszty operacyjne


Struktura kosztów w roku 2022- układ kalkulacyjny
1%
4%
14%
5%
76%
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów
Koszty sprzedaży
Koszty ogólnego zarządu
Pozostałe koszty operacyjne


Struktura kosztów w roku 2021- według rodzajów
6%
1%
7%
25%
11%
18%
32%
Wynagrodzenia
Zużycie materiałów i energii
Amortyzacja
Usługi obce
Pozostałe koszty rodzajowe
Ubezpieczenia i inne świadczenia
Podatki i opłaty




Jak widać z załączonych wykresów główne czynniki kosztowe to: amortyzacja, zużycie materiałów i energii oraz wynagrodzenia. Jest to ściśle związane ze specyfiką branży, dużym zaangażowaniem spółki w środki trwałe oraz koniecznością zapewnienia niezbędnej obsługi. W latach kolejnych koszty amortyzacji środków trwałych będą utrzymywały tendencję wzrostową, w związku z oddawaniem do użytkowania kolejnych realizowanych inwestycji. Pozostałe koszty również będą wzrastały, z powodu inflacji, która za grudzień 2022 wyniosła 16,6%. Zwiększeniu ulegną więc wszystkie wartości kosztów.

### Analiza zmian w kapitale własnym

Zestawienie wkładów pieniężnych i niepieniężnych otrzymanych od gminy od początku działania spółki do dnia bilansowego:

| lp. | miesiąc/rok | wartość kapitału podst. | *aporty rzeczowe* | *wkłady pieniężne* | *Z kapitału zapasowego* | kapitał po podwyższeniu |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | 10/2007 | 400 000,00 | | *400 000,00* | | 400 000,00 |
| **2** | 11/2007 | 4 300 000,00 | | *4 300 000,00* | | 4 700 000,00 |
| **3** | 12/2007 | 35 840 000,00 | *35 840 000,00* | | | 40 540 000,00 |
| **4** | 04/2008 | 1 798 450,00 | *1 798 450,00* | | | 42 338 450,00 |
| **5** | 04/2008 | 1 280 000,00 | | *1 280 000,00* | | 43 618 450,00 |
| **6** | 11/2008 | 8 684 950,00 | *8 684 950,00* | | | 52 303 400,00 |
| **7** | 03/2009 | 9 550,00 | | *9 550,00* | | 52 312 950,00 |
| **8** | 03/2009 | 1 050,00 | | *1 050,00* | | 52 314 000,00 |
| **9** | 03/2009 | 23 420 300,00 | *21 505 900,00* | *1 914 400,00* | | 75 734 300,00 |
| **10** | 12/2008 | 3 116 000,00 | | *3 116 000,00* | | 78 850 300,00 |
| **11** | 10/2009 | 213 500,00 | | *213 500,00* | | 79 063 800,00 |
| **12** | 03/2010 | 1 950 000,00 | | *1 950 000,00* | | 81 013 800,00 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **13** | 09/2010 | 400 000,00 | | *400 000,00* | | 81 413 800,00 |
| **14** | 03/2012 | 313 850,00 | *313 850,00* | | | 81 727 650,00 |
| **15** | 06/2013 | 5 000,00 | | *5 000,00* | | 81 732 650,00 |
| **16** | 09/2013 | 90 000,00 | | *90 000,00* | | 81 822 650,00 |
| **17** | 07/2014 | 13 900,00 | *13 900,00* | | | 81 836 550,00 |
| **18** | 10/2014 | 406 650,00 | *406 650,00* | | | 82 243 200,00 |
| **19** | 10/2016 | 10 000,00 | | *10.000,00* | | 82 253 200,00 |
| **20** | 2017 | 2 000 000,00 | | | *2 000 000,00* | 84 253 200,00 |
| **21** | 2018 | 5 300,00 | *5.300,00* | | | 84 258 500,00 |
| **22** | 2020 | 1 500 000,00 | | | *1 500 000,00* | 85 758 500,00 |
| **23** | 2022 | 400 000,00 | | 400.000,00 | | 86 158 500,00 |
| | | **86 158 500,00** | **68 569 000,00** | **14 089 300,00** | **3 500 000,00** | |
| **Lp.** | miesiąc/ rok | wartość kapitału podst. | *aporty rzeczowe* | *wkłady pieniężne* | *Z kapitału zapasowego* | kapitał po podwyższeniu |
| **1** | 10/2007 | 400 000,00 | | *400 000,00* | | 400 000,00 |
| **2** | 11/2007 | 4 300 000,00 | | *4 300 000,00* | | 4 700 000,00 |
| **3** | 12/2007 | 35 840 000,00 | *35 840 000,00* | | | 40 540 000,00 |
| **4** | 04/2008 | 1 798 450,00 | *1 798 450,00* | | | 42 338 450,00 |
| **5** | 04/2008 | 1 280 000,00 | | *1 280 000,00* | | 43 618 450,00 |
| **6** | 11/2008 | 8 684 950,00 | *8 684 950,00* | | | 52 303 400,00 |
| **7** | 03/2009 | 9 550,00 | | *9 550,00* | | 52 312 950,00 |
| **8** | 03/2009 | 1 050,00 | | *1 050,00* | | 52 314 000,00 |
| **9** | 03/2009 | 23 420 300,00 | *21 505 900,00* | *1 914 400,00* | | 75 734 300,00 |
| **10** | 12/2008 | 3 116 000,00 | | *3 116 000,00* | | 78 850 300,00 |
| **11** | 10/2009 | 213 500,00 | | *213 500,00* | | 79 063 800,00 |
| **12** | 03/2010 | 1 950 000,00 | | *1 950 000,00* | | 81 013 800,00 |
| **13** | 09/2010 | 400 000,00 | | *400 000,00* | | 81 413 800,00 |
| **14** | 03/2012 | 313 850,00 | *313 850,00* | | | 81 727 650,00 |
| **15** | 06/2013 | 5 000,00 | | *5 000,00* | | 81 732 650,00 |
| **16** | 09/2013 | 90 000,00 | | *90 000,00* | | 81 822 650,00 |
| **17** | 07/2014 | 13 900,00 | *13 900,00* | | | 81 836 550,00 |
| **18** | 10/2014 | 406 650,00 | *406 650,00* | | | 82 243 200,00 |
| **19** | 10/2016 | 10 000,00 | | *10.000,00* | | 82 253 200,00 |
| **20** | 2017 | 2 000 000,00 | | | *2 000 000,00* | 84 253 200,00 |
| **21** | 2018 | 5 300,00 | *5.300,00* | | | 84 258 500,00 |
| **22** | 2020 | 1 500 000,00 | | | *1 500 000,00* | 85 758 500,00 |
| **23** | 2022 | 400 000,00 | | 400 000,00 | | 86 158 500,00 |
| | | **86 158 500,00** | **68 569 000,00** | **14 089 300,00** | **3 500 000,00** | |

Zarejestrowany kapitał podstawowy spółki na dzień 31 grudnia 2022 wynosi 85 758 500 i dzieli się na 1 1715 170 udziałów po 50 zł każdy.

Ostatnie podwyższenie kapitału podstawowego w kwocie 400.000 na dzień 31.12.2022 nie zostało zarejestrowane w KRS, stąd też otrzymane środki pieniężne zostały wykazane w bilansie, w pozycji Pasywa Pozostałe kapitały rezerwowe.

## Analiza przepływów pieniężnych

Salda poszczególnych rodzajów przepływów są następujące:

- Saldo przepływów operacyjnych – DODATNIE **6 883 631,35**
- Saldo przepływów inwestycyjnych – UJEMNE **-2 092 301,89**
- Saldo przepływów finansowych – UJEMNE **-3 751 127,60**

Stan środków pieniężnych na dzień bilansowy wynosi **4 280 664,25**, w tym: – 154 550,63środki o ograniczonej możliwości dysponowania (ZFŚS, wadia i zabezpieczenia, środki na rachunkach VAT)

Wskaźniki płynności finansowej są charakterystyczne dla przedsiębiorstw prowadzących działalność inwestycyjną finansowaną długoletnimi kredytami bankowymi. Wskaźnik bieżącej płynności finansowej (tj. stopień pokrycia zobowiązań bieżących krótkoterminowych aktywami obrotowymi) wskazuje, że posiadane aktywa obrotowe wystarczą w 151% do pokrycia zobowiązań bieżących. Wysokość tego wskaźnika oraz fakt, że 27,82% kosztów działalności stanowi amortyzacja (czyli koszt nie powodujący wydatkowania środków pieniężnych) daje pewność, że spółka posiada odpowiednią płynność finansową zarówno dla regulowania swoich zobowiązań finansowych jak również prowadzenia dalszej działalności operacyjnej i inwestycyjnej. Coraz wyraźniej jednak widać wzrost innych kosztów, szczególnie zużycia materiałów i energii, których udział w ogólnej sumie kosztów wzrósł z 17,60% w roku 2021 do 22,08% w roku 2022.

## Wskaźniki finansowe

| 1. | Wskaźniki struktury aktywów i pasywów | 2022 | 2021 | 2020 | zmienne wskaźnika |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.1 | Kapitał obrotowy netto | -62 254 965,33 | -60 022 224,67 | -62 254 965,33 | *Kapitał stały - aktywa trwałe* |
| | Kapitał obrotowy netto - zmodyfikowany | 202 773,69 | 196 144,38 | -780 602,55 | *Pasywa długoterminowe (kap. własny, zobow, RMK, RMP) - aktywa trwałe* |
| 1.2 | Wskaźnik pokrycia aktywów stałych kapitałem własnym | 60,67% | 59,41% | 58,32% | *(kapitał własny / aktywa trwałe) x 100%* |

| 2. | Pomiar płynności finansowej | 2022 | 2021 | 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2.1 | Wskaźnik bieżącej płynności finansowej | 111% | 141% | 111% | *aktywa bieżące / zobowiązania bieżące* |
| 2.2 | Wskaźnik przyspieszonej płynności | 1,39 | 1,27 | 0,95 | *(aktywa bieżące - zapasy - RMK czynne) / zobowiązania bieżące* |
| 2.3 | wskaźnik środków pieniężnych | 0,81 | 0,63 | 0,45 | *inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania bieżące* |

| 3. | Ocena zadłużenia przedsiębiorstwa | 2022 | 2021 | 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3.1 | wskaźnik zadłużenia ogólnego | 42,52% | 42,75% | 44,22% | *zobowiązania i rezerwy na zobowiązania / aktywa ogółem* |
| 3.2 | wskaźnik zadłużenia kapitału własnego | 73,98% | 75,52% | 79,28% | *zobowiązania i rezerwy na zobowiązania / kapitał własny* |
| 3.3 | wskaźnik zadłużenia długoterminowego | 23,28% | 26,00% | 26,50% | *zobowiązania długoterminowe / kapitał własny* |

| 4. | Analiza sprawności działania przedsiębiorstwa | 2022 | 2021 | 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|
| 4.1 | Wskaźnik operacyjności | 83,7% | 84,8% | 89,4% | *(koszty własne sprzedaży / przychody ze sprzedaży) x 100%* |
| 4.2 | Wskaźnik kontroli kosztów administracyjnych | 16,3% | 18,0% | 13,6% | *(koszty zarządu / przychody ze sprzedaży) x 100%* |

| 5. | Wskaźniki rotacji | 2022 | 2021 | 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5.1 | wskaźnik globalnego obrotu aktywami | 0,04 | 0,04 | 0,03 | *Przychody netto ze sprzedaży / średni stan aktywów ogółem* |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5.2 | wskaźnik rotacji aktywów trwałych | 0,17 | 0,16 | 0,15 | *Przychody netto ze sprzedaży / średni stan aktywów trwałych* |
| 5.3 | wskaźnik rotacji aktywów obrotowych | 3,27 | 3,26 | 2,65 | *Przychody netto ze sprzedaży / średni stan aktywów obrotowych* |
| 5.4 | wskaźnik rotacji zapasów | 51,45 | 36,89 | 27,82 | *Przychody netto ze sprzedaży / średni stan zapasów* |
| 5.5 | wskaźnik rotacji należności | 3,59 | 7,16 | 6,48 | *Przychody netto ze sprzedaży / średni stan należności* |
| 5.6 | wskaźnik rotacji aktywów płynnych | 3,59 | 3,70 | 2,99 | *Przychody netto ze sprzedaży / średni stan sumy należności i inwestycji krótkoterminowych* |
| 5.7 | wskaźnik rotacji kapitałów własnych | 0,29 | 0,26 | 0,25 | *Przychody netto ze sprzedaży / średni stan kapitałów własnych* |

| **6.** | **Wskaźniki gospodarowania zasobami** | **2022** | **2021** | **2020** | |
|---|---|---|---|---|---|
| 6.1. | Przychody ze sprzedaży na 1 zatrudnionego | 314 246,22 | 288 378,59 | 285 411,63 | *Przychody ze sprzedaży/ przeciętna liczba zatrudnionych* |
| 6.2 | Produktywność środków trwałych | 2,97% | 2,65% | 2,57% | *(zysk ze sprzedaży + amortyzacja) / przeciętny stan środków trwałych* |

| **7.** | **Analiza rentowności przedsiębiorstwa** | **2022** | **2021** | **2020** | |
|---|---|---|---|---|---|
| 7.1 | rentowność operacyjna sprzedaży | -1,4% | 5,8% | 2,7% | *(zysk z działalności operacyjnej + amortyzacja) / wszystkie przychody ogółem* |
| 7.2 | wskaźnik rentowności aktywów | -0,51% | 0,11% | -0,02% | *zysk netto / średni stan aktywów* |
| 7.3 | wskaźnik rentowności kapitału własnego | -0,46% | 0,20% | -0,03% | *zysk netto / średni stan kapitału własnego* |
| 7.4 | wskaźnik rentowności kapitału stałego | -0,46% | 0,20% | -0,03% | *(zysk netto + odsetki od zobowiązań długoterminowych) / średni stan kapitałów stałych* |

## J. Informacja o zatrudnieniu

| Przeciętne zatrudnienie w ciągu roku obrotowego 2022 w następujących grupach zawodowych wyniosło: | | |
|---|---|---|
| **Wyszczególnienie** | Koniec poprzedniego roku obrotowego | Koniec bieżącego roku obrotowego |
| | Liczba osób | Liczba osób |
| **Pracownicy bezpośrednio produkcyjni** | 0 | 0 |
| **Pracownicy pośrednio produkcyjni** | 0 | 0 |
| **Pozostali** | 53 | 50 |
| **Stanowiska nierobotnicze** | 33 | 34 |
| **Średnioroczne zatrudnienie** | 79,95 | 82,7 |
| **Razem, w tym:** | 79,95 | 82,7 |
| **– mężczyźni** | 57,7 | 58,45 |
| **– kobiety** | 22,25 | 24,25 |

## K. Pozostałe informacje

Działając na podstawie art. 49 ustawy o rachunkowości oświadczam, że:

1. Spółka nie posiada oddziałów lub zakładów
2. Spółka w roku obrachunkowym 2021 nie nabywała udziałów własnych.

## L. Prognoza rozwoju.

Nowy rok 2023 zapowiada się jeszcze gorzej niż poprzedni. Inflacja na koniec 2022r wyniosła prawie 17% i niestety zapowiada się, że przekroczy granicę 20%. Znaczny wpływ na taką sytuację mają nienaturalnie rosnące ceny energii, które wpływają na wzrost innych kosztów. Ceny energii w przetargu wy niosły 1900-2100 zł/MWh, czyli prawie 10-krotnie więcej niż cena założona (z zakazem regulatora uwzględniania wzrostu o wskaźnik inflacji) w taryfie (289 zł/MWh). Dzięki działaniom Izby Gospodarczej Wodociągi Polskie i Zachodniopomorskiego Forum Wodociągowego, branża wod.-kan. znalazła się w grupie podmiotów, które mają zagwarantowaną cenę 785 zł/MWh plus 5 zł/MWh akcyzy (łącznie 790 zł/MWh).

Już w zeszłym roku Zarząd wystąpił z wnioskiem do Właściciela o wsparcie w formie dopłaty do kapitału. Wniosek spotkał się ze zrozumieniem i Burmistrz Gminy Goleniów, reprezentujący właściciela – Miasto i Gminę Goleniów, w projekcie budżetu na 2023r przewidział 6 mln zł na wsparcie Spółki. Radni Gminy Goleniów również przyjęli ze zrozumieniem ciężką sytuacją GWiK i zatwierdzili budżet Gminy ze środkami na ratowanie swojej Spółki.

Podobnie Gmina Goleniów wsparła w roku 2022r Spółkę kwotą 400 000,00 zł, poprzez podniesienie kapitału. Pieniądze te będą przeznaczone na budowę kolejnych instalacji fotowoltaicznych, co powinno ograniczyć koszty zakupu energii elektrycznej.

Sytuacja jest na tyle dramatyczna, że w roku 2023 Spółka nie przewiduje prowadzenia żadnych inwestycji prorozwojowych, skupiając się jedynie na zadaniach zapewniających prawidłowe funkcjonowanie urządzeń i obiektów. Jednak, jeśli pojawią się instrumenty finansowe, które umożliwią budowę instalacji do produkcji energii elektrycznej z zasobów własnych lub naturalnych, to na pewno Spółka rozważy taką możliwość.

Ponadto, planowane są prace zmierzające do przygotowania się do zmiany sposobu odczytu stanu liczników. Docelowo planuje się wprowadzenie systemu odczytu on-line, za pośrednictwem łączy radiowych. Umożliwi to szybsze rozliczanie klientów, będzie wsparciem dla systemu monitorowania strat wody. Ponadto planowane jest uruchomienie elektronicznego biura obsługi klientów (eBOK), co umożliwi łatwiejszy kontakt z klientami.

Pomimo ciężkiej sytuacji Spółka przewiduje wzrost sprzedaży swoich usług. Jednak nadal występuje wielka niewiadoma co do kondycji całej gospodarki naszego kraju i Europy.

Patrząc jak sytuacja na świecie, a zwłaszcza wojna w Ukrainie wpływa na niestabilność cen energii elektrycznej, widać jak ważne jest kontynuowanie już rozpoczętych działań związanych z szeroko pojętą koncepcją „neutralności energetycznej" lub inaczej „samowystarczalności energetycznej" GWiK. Od zwiększania produkcji energii z odpadów ściekowych i OZE (głównie fotowoltaika) po ograniczanie konsumpcji energii przez obiekty GWiK, a przede wszystkim OŚ Goleniów i SUW Goleniów.

## M. Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Goleniowskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. potwierdza, zgodnie z jego wiedzą i najgłębszym przekonaniem, że roczne sprawozdanie finansowe za rok 2022 prawidłowo i najwierniej przedstawia sytuację finansową i majątkową Spółki i zostało przygotowane prawidłowo i rzetelnie zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce. Sprawozdanie Zarządu zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuację Spółki, a wszelkie posiadane przez Zarząd informacje zostały wzięte pod uwagę przy jego sporządzaniu. Zarząd GWiK Sp. z o.o. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący tego przeglądu spełniali warunki do wydania bezstronnego i niezależnego raportu z przeglądu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

*Prezes Zarządu*
*Janusz Dawidziak*

Prezes Zarządu
Janusz Dawidziak

Dokument podpisany przez JANUSZ DAWIDZIAK;
Data: 2023.06.02 10:15:42 CEST
Położenie: Goleniów; 72-100; Zachodniopomorskie; Polska