

1. Sprawozdanie Zarządu z działalności w 2020

1.1. Najważniejsze wydarzenia roku 2020

Spółka uzyskała zysk w kwocie 133 tys. zł. Wynik bieżący okresu względem okresu 2019 roku uległ pogorszeniu. Większość kosztów odnotowała wzrost.

Ogółem wzrost w pozycji przychodów wyniósł 375 tys. zł, a kosztów o 463 tys. zł. PWiK utrzymał ceny taryfowe za wodę i ścieki do czerwca 2020 roku, a od 1 lipca do dnia dzisiejszego obowiązują stawki z taryfy zatwierdzonej na 3 lata w roku 2018. Złożyliśmy nowy projekt taryfy, która została odrzucona przez Wody Polskie.

W roku 2020 Spółka wydatkowała na inwestycje 4 795 tys. zł.

1.2. Przewidywany rozwój jednostki

Spółka będzie kontynuować świadczenie usług w zakresie produkcji i dystrybucji wody oraz odprowadzania ścieków na zbliżonym poziomie ilościowym roku 2020. Pozostałe usługi powinny wykazywać wartość zbliżoną do tej z roku 2020. Wpływ na wynik roku 2021 będzie mieć zwyczajka kosztów działalności podstawowej, związana z ogólnym wzrostem cen za towary i usługi oraz wynagrodzenia.

1.3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Nie dotyczy

1.4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Na dzień 31.12.2020 r. majątek Spółki wynosił 85 789 tys. zł. w tym:

Tablica 1. Majątek Spółki

Wyszczególnienie	Wartość w tys. zł	Udział
Majątek trwały	78808	91,9%
Zapasy	446	0,5%
Należności	2570	3,0%
Środki pieniężne	3686	4,3%
Rozliczenia międzyokresowe	279	0,3%

Posiadany majątek został sfinansowany przez:

Tablica 2. Źródła finansowania majątku

Wyszczególnienie	Wartość w tys. zł	Udział
Kapitały własne	54535	63,6%
Zobowiązania długoterminowe	8710	10,2%
Zobowiązania krótkoterminowe	4610	5,4%
Pozostałe	17934	20,8%

Tablica 3. Zmiany przychodów, kosztów oraz wyniku w stosunku do roku 2020

Wyszczególnienie	Rok 2020 tys. zł	Rok 2019 tys. zł	Wpływ na wynik (2020-2019)
Przychody ze sprzedaży wody	4841	4613	228
Przychody ze sprzedaży ścieków	6677	6549	128
w tym wód opadowych	483	343	140
Przychody z pozostałych usług i materiałów	368	350	15
Suma przychodów	11886	11512	374
Koszty rodzajowe bez amortyzacji	8810	8301	509
Amortyzacja	3234	3280	-46
Suma kosztów	12044	11581	463
Wynik na sprzedaży	-158	-69	-89
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	379	408	-29
Wynik działalności finansowej	-88	-121	33
Wynik brutto	133	218	-85

W roku 2020 przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów wyniosły 11886 tys. zł. i były wyższe niż w roku poprzedzającym o 3,2%. W roku 2020 strata na sprzedaży wyniosła 158 tys. zł., na pozostałej działalności operacyjnej uzyskano wynik dodatni 379 tys. zł, na działalności finansowej poniesiono -88 tys. zł straty wskutek odsetek od pożyczki wziętej na sfinansowanie modernizacji oczyszczalni w Jędrzychówku.

Wynik całkowity brutto z działalności powiększony o amortyzację i pomniejszony o należny podatek dochodowy oraz sumę spłat rat kredytów inwestycyjnych wyraża bazę wolnych środków, które mogą być wykorzystane na modernizację majątku trwałego. W 2019 r. było to bazowo 2 007 tys. zł, natomiast za rok 2020 - 2108 tys. zł dla odtworzenia majątku trwałego Przedsiębiorstwa ze środków własnych. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej w 2020 roku uległ nieznacznemu pogorszeniu.

Tablica 4. Zestawienie przychodów i kosztów dla poszczególnych rodzajów działalności w 2020 r.

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
Działalność podstawowa z tego:	11886	12044	-158
Sprzedaż wody	4 841	4361	480
Odprowadzanie ścieków	6 677	7350	-673
Usługi	368	326	42
Działalność pozostała operacyjna	407	28	379
Działalność finansowa	47	135	-88
Ogółem działalność	12 339	11804	133

W roku 2020 z działalności operacyjnej uzyskano 11 886 ys. zł. przychodów, z pozostałej działalności operacyjnej 407 tys. zł, z działalności finansowej 47 tys. zł., wydatkując na działalność inwestycyjną 4 992 tys. zł, a na spłaty kredytów i pożyczek (kapitał) 1 259 tys. zł.

1.4.1. Prognoza finansowa.

W roku 2021 sytuacja finansowa będzie zbliżona od wykazanej w roku 2020. Nowy projekt taryfy został odrzucony przez Wody Polskie, będziemy przesyłać nowy co polepszy wynik finansowy w roku 2021.. Przewidywany wzrost cen na podstawowe materiały, wzrost podatków (od nieruchomości), wzrost amortyzacji od przyjętych do użytkowania inwestycji będzie miał wpływ na zwiększenie kosztów działalności Przedsiębiorstwa, co zniweluje dochodowość wynikającą z planowanych przychodów za wodę i ścieki. Dla celów prognozy przyjęto, że wpływy z tytułu usług podstawowych będą na poziomie roku 2020. W drugim półroczu 2021 planowane jest oddanie inwestycji modernizacji i przebudowy SUW w Maliniaku. Spółka nie przewiduje ujemnych konsekwencji związanych z epidemią COVID-19, a kontynuowanie jej działalności nie jest zagrożone.

Pozostałe przychody kształtowały się na zbliżonym poziomie w analizowanym okresie roku ubiegłego. Produkcja pomocnicza to usługi wykonywane przez przedsiębiorstwo na zlecenie.

Usługi takie jak czynsze, wypompowanie szamba, budowy przyłączy wod-ka itp. nie odbiegają znacząco od wartości uzyskanych w roku poprzednim, ponieważ są to zlecenia stałe, na powtarzalnym poziomie. Pozycja zwrot kosztów to zwrot kosztów przejazdu do miejsca wykonywanej usługi. Rozliczana jest ona stawką za 1 km ponieważ w przeciwieństwie do usług w których podatek VAT naliczany jest wg stawki 8% koszty dojazdu są opodatkowane 23% VAT-u. Takie rozróżnienie nie powoduje komplikacji w rozliczeniach z Urzędem Skarbowym z tytułu podatku od towarów i usług.

W pozycji kanalizacji burzowej sprzedaż nieznacznie spadła. Wynika to z mniejszej ilości zafakturowanych odbiorców w analizowanym okresie. Natomiast sprzedaż produkcji pomocniczej wzrosła poprzez większą ilość zamówień na wykonanie sieci wodociągowej, wypompowanie szamba oraz wykonanie na zlecenie studni i przyłączy kanalizacyjnych.

1.5. Udziały własne

Spółka nie posiada udziałów własnych

1.6. Oddziały jednostki

PWiK nie posiada oddziałów

1.7. Instrumenty finansowe

Na przestrzeni 2021 roku Spółka nie przewiduje znaczącego wzrostu istotnych przychodów ze sprzedaży. Wzrost jest możliwy niemal wyłącznie dzięki podwyższeniu cen taryfowych na usługi podstawowe.

Ryzyko walutowe nie ma znaczenia dla Przedsiębiorstwa, ponieważ PWIK nie prowadzi transakcji w walutach obcych, ani nie posiada rachunku walutowego.

To samo dotyczy ryzyk związanych z inwestycjami finansowymi. Nadwyżki pieniężne PWIK składa na lokatach krótkoterminowych do 1 miesiąca.

Zmiany cen podstawowych materiałów zaopatrzeniowych jak również usług, w tym cen energii oceniane jest na mało znaczące. Przedsiębiorstwo na rok 2021 posiada umowę z dostawcą energii gwarantującą stałą cenę do końca roku.

Spadku popytu na usługi podstawowe świadczone przez PWIK jest minimalne z powodu wyjątkowości jakie Przedsiębiorstwo posiada na terenie Gminy Morąg.

Spadku bieżącej płynności jest niewielkie z powodu charakteru świadczonych usług z których zapłaty można określić jako pewne, przynajmniej w grupach bytowych będących największą grupą odbiorców oraz grupie Przemysł spożywczy.

Przedsiębiorstwo w związku z realizacją inwestycji w Jędrzychówku (modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków) otrzymało dotację z UE na kwotę 18,3 mln. zł. Reszta brakującej kwoty pokryto z pożyczki z WFOŚiGW w Olsztynie o niskim oprocentowaniu w wysokości ok. 3,1% w skali roku.

Amortyzacja w łącznej kwocie 3233 tys. zł. pozwoli na opłacenie odsetek i spłatę rat kredytów inwestycyjnych oraz przeprowadzanie planowanych inwestycji. Posiadane środki pieniężne pozwolą na spłatę rat kredytów przypadających do spłaty w roku 2021. Finansowanie pierwszoplanowych wydatków inwestycyjnych jest możliwe do orientacyjnej kwoty ok. 1600 tys. zł. Zamierzenia inwestycyjne będą realizowane w wielkościach uzależnionych od bieżących przepływów pieniężnych. W roku 2020 koszty odsetek od pożyczek i kredytów na modernizację oczyszczalni ścieków w Jedrychówku wyniosły 133 tys. zł. Planowane dochody wynikają z szacunków i powinny zostać osiągnięte. Związane z przychodami koszty mogą podlegać zmianom względem poniesionych w 2020 roku zarówno na minus, jednak głównie na plus. Nie przewidujemy zagrożeń związanych z osiągnięciem planowanych przychodów. Koszty w większości koszty stałe jak amortyzacja, podatki majątkowe, koszty energii są niezależne od Przedsiębiorstwa, a nowe inwestycje te planowane oraz te w trakcie uruchamiania spowodują wzrost ww. pozycji kosztów.

1.8. Informacje dodatkowe

1.8.1. Informacje o rynkach zbytu

W roku 2019 Spółka działała na rynku lokalnym miasta i gminy Morąg oraz sprzedawała hurtowo wodę do gminy Łukta. W roku 2021 nic w tym zakresie się nie zmieni. W roku 2020 usługi były świadczone osobom fizycznym, podmiotom gospodarczym i administracyjnym z terenu działalności. Spółka zaopatruje się w materiały i usługi u różnych dostawców. W roku 2017 w przychodach ze sprzedaży największy udział miały następujące podmioty:

- Spółdzielnia Mieszkaniowa Narie w Morągu – 8,3%
- Mlekwita w Morągu – 13,8%
- Agencja Mienia Woskowego Olsztyn – 2,4%
- Lactima w Morągu – 3,4%
- Miejskie Przedsiębiorstwo Zarządzania Nieruchomościami w Morągu wraz z obsługiwanyimi budynkami mienia komunalnego – 12,1%

1.8.2. Informacja o umowach znaczących dla Spółki

Umowy gospodarcze:

Umowa realizacji inwestycji w SUW Maliniak na 10 mln zł – wykonanie do końca półrocza 2021 r.

Umowa pożyczki z WFOŚiGW GW w Olsztynie na sfinansowanie modernizacji oczyszczalni ścieków w Jedrychówku do spłaty zostało 6,6 mln zł.

Umowa z POiŚ za pośrednictwem WFOŚiGW o dotacje dla modernizacji oczyszczalni ścieków w Jedrychówku w roku 2020 skończył się tzw. okres trwałości projektu

Koncesje, zezwolenia i decyzje organów administracyjnych nie wystąpiły

1.8.3. Informacje o zmianach w powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych

Nie wystąpiły

1.8.4. Transakcje z podmiotami powiązanyimi

Nie wystąpiły

1.8.5. Informacje o zaciągniętych kredytach, umowach pożyczek z uwzględnieniem terminów ich wymagalności oraz udzielonych poręczeniach i gwarancjach (w tys. zł)

Na dzień 31.12.2020 Spółka posiadała następujące pożyczki i kredyty:

Tablica 5. Pożyczki długoterminowe w tys. zł

Pożyczkodawca	Wartość wg umowy	Pozostało do spłaty	Termin spłaty	Oprocentowanie	Zabezpieczenie
WFOŚ Olsztyn	12 595 tys	6 607 tys.	do kwietnia 2026 z rocznym okresem karencji	Zmienne ok. 3,1%	zabezpieczenie na oczyszczalni ścieków w Jędrzychówku

Kredyty krótkoterminowe nie wystąpiły
 Krótkoterminowe papiery wartościowe nie wystąpiły

1.8.6. Informacje o udzielonych pożyczkach, poręczeniach i gwarancjach

Nie udzielono

1.8.7. Wpływy z emisji bonów dłużnych

Nie wystąpiły

1.8.8. Prognoza finansowa.

W roku 2021 sytuacja finansowa będzie zbliżona od wykazanej w roku 2020. Przewidywany wzrost cen na podstawowe materiały, wzrost podatków (od nieruchomości), wzrost amortyzacji od przyjętych do użytkowania inwestycji będzie miał wpływ na zwiększenie kosztów działalności Przedsiębiorstwa, co zniweluje dochodowość wynikającą z planowanych przychodów za wodę i ścieki. Dla celów prognozy przyjęto, że wpływy z usług odprowadzania wód opadowych będą równe kosztom ich wytworzenia. Będą spłacane odsetki od pożyczki inwestycyjnej co nie poprawi wyniku tej działalności. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej nie ulegnie zmianie.

1.8.9. Wywiązywanie się z zaciągniętych zobowiązań.

Spółka na bieżąco i w terminie spłaca zobowiązania z tytułu dostarczonych towarów i usług, kredytów oraz zobowiązań podatkowych i wobec pracowników.

1.8.10. Posiadane środki, a zamierzenia inwestycyjne.

PWiK Sp. z o.o. na dzień bilansowy posiadała 3686 tys. wolnych środków pieniężnych co powinno zabezpieczyć planowaną wartość inwestycji i spłatę rat kapitałowych. Należy jednak podkreślić, że realizacja jest zabezpieczona w niewielkim stopniu obcymi środkami pieniężnymi w postaci kredytów na rachunku bieżącym, aby nie utracić płynności finansowej przy realizacji pozostałych zadań inwestycyjnych i bieżącej działalności operacyjnej. Na realizację inwestycji modernizacji i przebudowy SUW Maliniak PWiK w kwietniu br. podpisano pożyczkę z z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na kwotę 9 039 tys. złotych. Złożono już wniosek o refundację środków w ramach zawartej umowy. Wpływu środków spodziewamy się pod koniec kwietnia br.

1.8.11. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy

Nie wystąpiły

1.8.12. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju oraz opis perspektyw rozwoju do końca roku 2021 z uwzględnieniem wypracowanej strategii rynkowej.

Bardzo ważne są zasoby sieciowe oraz sprzętowe, które przyczyniają się do podniesienia jakości świadczonych usług i ich stopniowego rozwoju. Należy wspomnieć, że dla rozwoju Spółki istotne w dłuższym horyzoncie czasowym będzie ukończenie części technologicznej SUW w Maliniaku. Pozwoli to na ustabilizowanie jakości dostarczanej wody, jak również unormowanie jej wydobycia i rozprrowadzenia do odbiorców. Kontynuacja działalności pomimo epidemii COVID-19 jest nie zagrożona.

1.8.13. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem

Nie wystąpiły.

1.8.14. Zmiany w składzie osób zarządzających

Nie nastąpiły.

1.8.15. Łączna liczba i wartość nominalna wszystkich akcji i udziałów w jednostkach grupy kapitałowej emitenta będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (oddzielnie dla każdej osoby)

Nie występują.

Rada Nadzorcza żaden z jej członków nie posiada udziałów.

Zarząd, Prezes Zarządu i nie posiada udziałów.

1.8.16. Udziałowcy posiadający co najmniej 5% kapitału udziałowego i 5% ogólnej liczby głosów na WZW (stan aktualny)

Tablica 6. Udziałowcy Spółki

Udziałowcy	Liczba udziałów	% kapitału	% głosów na WZW
Gmina Morąg	55 029	100	100

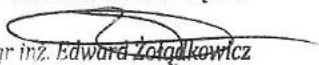
1.8.17. Bilans

1.8.18. Rachunek Zysków i strat

Morąg, 31 marca 2021

Prezes Zarządu mgr inż. Edward Żoładkiewicz

PREZES ZARZĄDU


mgr inż. Edward Żoładkiewicz