

UCHWAŁA NR I/1/2024
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN REGIONU OSTRÓDZKO-IŁAWSKIEGO "CZyste ŚRODOWISKO"

z dnia 27 marca 2024 r.

w sprawie upoważnienia dla Przewodniczącego Zarządu Związku do głosowania podczas Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki „Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych RUDNO” sp. z o .o. w Rudnie

Na podstawie § 25 ust. 2 pkt 9) i 26 ust.1 Statutu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” Zarząd Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” z siedzibą w Ostródzie postanawia, co następuje :

§ 1. Upoważnić Przewodniczącego Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” z siedzibą w Ostródzie Pana Bogusława Fijasa, do wykonania w imieniu jedyne go wspólnika Spółki prawa głosu podczas Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników i podjęcia uchwał w przedmiocie zatwierdzenia planu działalności Spółki na rok 2024, stanowiącego załącznik do niniejszej uchwały.

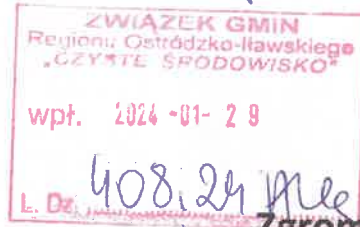
§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku

Bogusław Fijas

Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych
RUDNO Sp. z o.o.
Rudno 17, gmina Ostróda
Biuro: 14-10C Ostróda, ul. Czarnieckiego 28
NIP: 7412074997, tel. 89 647 10 87
Nr rejestrowy: BDO 000007281

*Łampel 30.01.24
Pawel*



Ostróda, 26-01-2024r.

L. dz. 186/24

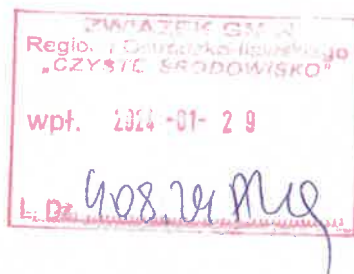
Zgromadzenie Wspólników

ZUOK RUDNO Sp. z o.o.

Działając na podstawie par. 9 ust. 12 pkt. „o” Umowy Spółki w załączeniu przedstawiam projekt Planu działalności Spółki na 2024r z prośbą o jego zatwierdzenie.

PREZES ZARZĄDU

Leszek Rochowicz
mgr Leszek Rochowicz



PLAN DZIAŁALNOŚCI NA 2024 ROK

ZAKŁAD UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW KOMUNALNYCH RUDNO Sp. z o.o.

Styczeń 2024 rok

1

Spis treści :

- 1. Wstęp.**
- 2. Sytuacja rynkowa.**
- 3. Zatrudnienie i płace.**
- 4. Inwestycje i remonty.**
- 5. Zamierzenia na 2024r.**
- 6. Rachunek zysków i strat.**
- 7. Bilans.**
- 8. Rachunek przepływów pieniężnych.**
- 9. Podstawowe wskaźniki finansowe.**
- 10. Zakończenie.**
- 11. Załączniki.**



2. Sytuacja rynkowa

Podstawową działalnością Spółki jest optymalne zagospodarowanie odpadów z terenu Związku Gmin „Czyste Środowisko”.

Zakład w Rudnie jest wpisany do Wojewódzkiego Planu Gospodarki Odpadami jako Instalacja Komunalna naszego województwa.

Spółka prowadzi działalność zagospodarowania odpadów w zakładzie w Rudnie . Wprowadzone ostatnio zmiany ustawowe tzw. „ zniesienie regionalizacji” dają możliwość pozyskiwania odpadów do zagospodarowania z terenów spoza regionu województwa warmińsko-mazurskiego.



3. Zatrudnienie i płace

Na dzień 31-XII-2023r. Spółka zatrudniała 152 pracowników, w tym na stanowiskach nierobotniczych 29 osoby.

Przeciętne zatrudnienie w zakładzie na koniec grudnia 2023 roku kształtowało się:

<u>Ogółem osób</u>	<u>151</u>
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	28,8
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	122,2

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę w 2023 roku wyniosły - **8.821,09 tys. zł.**

Średnie wynagrodzenie w Spółce w roku 2023 wyniosło 4.868,15 zł.

Planuje się, że stan zatrudnienia na koniec 2024 roku wyniesie 170 osób, natomiast średnie zatrudnienie w roku wyniesie 165 osoby – wzrost w stosunku do 2023r. spowodowany jest minimum zapotrzebowania zakładu (operatorzy sprzętu i infrastruktury, sortowacze, obsługa BIODEGMY, warsztat itp.). Spółka nie posiada pełnego zatrudnienia. Występuje brak pracowników ok. 25% (zwłaszcza na hali sortowni) , co wynika z sytuacji rynkowej podaży siły roboczej, wysokiej fluktuacji kadry oraz trudnych warunków pracy. Utrzymywanie niskiego poziomu płacy może doprowadzić do braku rąk do pracy – już obserwuje się taką tendencję w naszym regionie. Dlatego Spółka planuje podwyżkę wynagrodzenia w 2024r..

Planuje się wzrost średniego wynagrodzenia w 2024r. o ok. 20% - wzrost tylko minimalnego wynagrodzenia z 3.600 zł do 4.242 zł (to wzrost o 17.8%), zatrudnienie operatorów sprzętu (wysokie stawki), **urynkowienie płacy**, regulacje płacowe dla pracowników z wieloletnim stażem pracy. Spółka musi urynkować poziom płac i dokonać podwyżek płac dla wszystkich grup pracowniczych aby uniknąć zagrożenia „braku rąk do pracy”.

Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę w 2024 roku wyniosą **11.566,72 tys. zł,**
średnie wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę wyniesie **5.841,78 zł.**

Plan zatrudnienia i wynagrodzeń przedstawia się następująco:

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2024</u>	<u>2024/2023</u>
Średnie wynagrodzenie (w zł/miesiąc)	4.868,15	5.841,78	+20%
Średnia liczba zatrudnionych (w osobach/miesiąc)	151	165	+9,27%
Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę (x12 miesięcy) w tys. zł	8.821,09	11.566,72	+31,12%

Wynagrodzenie z tytułu umów: zleceń i o dzieło planuje się w wysokości **500 tys. zł.**

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej w 2024r. to ok. **240 tys. zł.**

W 2024r. Spółka zamierza przeznaczyć na szkolenia pracowników, podwyższanie wykształcenia pracowników i udział w konferencjach kwotę ok.100 tys. zł – gospodarka odpadami i jej sprawozdawczość, nowelizacje ustaw o ochronie środowiska i o odpadach, BDO, prawo zamówień publicznych, rachunkowość, nowe prawo podatkowe, pozyskiwanie środków zewnętrznych, prawo pracy itp.

Planuje się wprowadzenie systemu premiowania/nagradzania pracowników za szczególne zaangażowanie w pracy, za wprowadzanie nowych rozwiązań zwiększających efektywność i wydajność pracy, za osiągnięcie wskaźników odzysku itp..



4. Inwestycje i remonty

W 2023 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w kwocie **3.966 tys. zł.**, a planowała na **2023 rok inwestycje w wysokości 14.120,00 tys. zł. (wykonanie ok. 28.1%)**. Brak pełnej realizacji planów inwestycyjnych wynikał tylko i wyłącznie z braku wolnych środków finansowych. Spółka nie zrealizowała inwestycji, których brak ograniczał rozwój zakładu oraz zwiększenie bezpieczeństwa pracowników i majątku i te inwestycje zostały przesunięte do realizacji na rok 2024.

Do prawidłowego i bezpiecznego funkcjonowania firmy niezbędny jest rozwój Spółki co wiąże się z realizacją następujących nakładów inwestycyjnych:

- budowa placu z wiatami na odpady przed halą sortowni - (rozpoczęcie prac - wymogi p.poż i ubezpieczycieli),	300 tys. zł
- prace przygotowawcze do budowy nowej hali	200 tys. zł
- wyposażenie „kopalni” żwiru (koparka, spychacz, ładowarka, waga, biuro, infrastruktura techn. itd.)	5.700 tys. zł
- instalacja pozyskiwania energii elektrycznej do 50 Kw X3 (na stacje przeladunkowe)	300 tys. zł
- instalacja pozyskiwania energii pow. 50 Kw - Rudno	3.000 tys. zł
- bariera antyodorowa	350 tys. zł
- łyżka rozdrabniająca do ładowarki	150 tys. zł
- podnośnik masztowy	250 tys. zł
- klimatyzatory do kabin sortowniczych	50 tys. zł
- system rejestracji czasu pracy pracowników	100 tys. zł
- monitoring – wymiana kamer z I Etapu budowy(zła jakość) (zakład + stacje przeladunkowe)	100 tys. zł
- zakup komputerów, programów i licencji	100 tys. zł
- szlaban wjazdowy	20 tys. zł
- pochodnie biogazowe III.2	100 tys. zł
- budowa drogi na podkwaterze III.1	100 tys. zł

- wyposażenie warsztatu	50 tys. zł
- samochód BUS (używany- DT)	100 tys. zł
- zakup płyt drogowych na wjazd na składowisko	40 tys. zł
- blaszak magazyn – warsztat	50 tys. zł
- kontener biurowy	80 tys. zł
- zakup kosiarki/traktorka	40 tys. zł
- rezerwa	50 tys. zł.

RAZEM : 11.230 tys. zł

Na 2024r. Spółka ma wiele innych potrzeb inwestycyjnych ale z uwagi na ograniczone środki finansowe Spółka ograniczy się tylko do niezbędnych i zaległych (przesuniętych z 2023r.) inwestycji wynikających głównie z ochrony zdrowia i życia pracowników, bezpieczeństwa majątku Spółki oraz wynikających z wymogów „nowych ustaw” i rozporządzeń.

W 2024roku Spółka planuje ponieść nakłady inwestycyjne w wysokości 11.230 tys. zł. Finansowanie wydatków inwestycyjnych z funduszy własnych i zewnętrzne: dotacje, kredyty.

Wydatki inwestycyjne uzależnione będą od posiadanych środków finansowych i realizowane będą zgodnie z priorytetami Spółki. Realizowane będą tylko nakłady niezbędne, na które Spółka posiadać będzie zabezpieczone środki finansowe.

Na wydatki materiałowe w 2024r. Spółka planuje przeznaczyć kwotę ok. 3.000 tys. zł – (opony, oleje silnikowe i opałowe, paliwo, energia elektryczna, części do maszyn, materiały biurowe, środki czystości i ochronne, wyposażenie zakładu, stacji przeladunkowych, biura, warsztatu itp.) – **w 2023roku wydatkowano na te koszty 3.154 tys. zł.**

Na remonty bieżące i przeglądy techniczne w 2024r. Spółka planuje wydatkować kwotę ok. 1.000 tys. zł - środki transportowe, układy napędowe hali sortowni, bębny, sita, taśmociągi, wymiana elektrozaworów w sorterach, przeglądy i remonty bieżące sprzętu, maszyn, prace adaptacyjne itp. – **w 2023roku wydatkowano 1.198 tys. zł.**

5.Zamierzenia na 2024r.

W 2024r. Spółka będzie musiała dyscyplinować koszty działalności.

W 2024 roku nastąpi ciągły wzrost kosztów.

W 2024r. wzrosną wszystkie czynniki działalności: wynagrodzenia, energia elektryczna, paliwa, energia cieplna, usługi, opłata marszałkowska(+14,4%) itd..

Przychody ze sprzedaży na 2024r. przyjęto w wysokości 40.000 tys. zł. – w 2023roku uzyskano przychody ok. 35.468 tys. zł (wzrost o 4.532tys.zł).

Przyjęto wzrost sprzedaży w 2024r. o ok. +12,8%. Przyjęto, że ceny na bramie zakładu w Rudnie nie ulegną obniżeniu.

Spółka nie ma możliwości zwiększenia przychodów:

- na instalacji BIODEGMA - nastąpił gwałtowny wzrost ilości odpadów ulegających biodegradacji, wynikający z selektywnej zbiórki tych odpadów z terenu Związku Gmin, co w całości wykorzystuje zdolność instalacji do biologii BIODEGMA – 27.000 Mg/rok;

- w Hali sortowni - w związku ze wzrostem ilości odpadów surowcowych zbieranych selektywnie, które należy posegregować i zbelować - hala jest wykorzystana w pełni – pracujemy we wszystkie wolne soboty i wydłużamy czas pracy hali w dni robocze na dwóch zmianach.

Po uzyskaniu pozwolenia na użytkowanie podkwatery III.2 Spółka będzie miała możliwość zwiększenia przychodów na odpadach składowanych na kwaterze pochodzących spoza terenu Związku Gmin.

Koszty działalności w 2024r.przyjęto w wysokości 41.000 tys. zł – w 2023 roku poniesiono koszty w wysokości ok. 38.657 tys. zł.

Wzrost kosztów wynika ze wzrostu wszystkich czynników kosztotwórczych: usługi, wynagrodzenie, paliwo, energia elektryczna, olej opałowy, części do maszyn, środki czystości, środki ochrony pracowników, ubezpieczenie, ochrona mienia, opłata marszałkowska itd..

Spółka planuje ponieść wydatki inwestycyjna w kwocie 11.230 tys. zł, na które Spółka nie posiada wolnych środków finansowych.

Dlatego Spółka podejmie szereg działań w celu pozyskiwania środków finansowych:

- dzierżawa lub sprzedaż nieruchomości,
- pozyskanie strumienia zewnętrznych odpadów na składowanie – spoza terenu Związku Gmin,
- pozyskanie dotacji na inwestycje.

Dla pozyskania zewnętrznych strumieni odpadów do składowania niezbędne jest uzyskanie pozwolenia na użytkowanie podkwatery III.2, co zapewni możliwości uzyskania dodatkowych przychodów/środków finansowych niezbędnych do finansowania działalności gospodarczej oraz inwestycji.

Ponadto Spółka prowadzi działania w celu rozpoczęcia eksploatacji złoża piasku ze zwiernem zlokalizowanego w granicach posiadanych działek w Rudnie – Spółka posiada już koncesję na eksploatację ale należy wykonać jeszcze zalecenia wynikające z Decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach. Powyższe pozwoli na dodatkowy przychód, który będzie źródłem dodatkowych środków finansowych dla Spółki.

Planuje się uruchomienie eksploatacji w 2024/2025 roku.

Na rozpoczęcie użytkowania tej inwestycji Spółka potrzebowała będzie jednak dodatkowych środków finansowych (ok.5,7 mln zł) – Spółka rozważa możliwość odpłatnej dzierżawy.

W 2024r. Spółka prowadzi procedurę dla inwestycji: Modernizacja MBPO poprzez budowę nowej hali do segregowania odpadów surowcowych – co wymuszone jest przepisami prawa, zwłaszcza konieczności uzyskiwania wysokich poziomów odzysków, co jest niemożliwe przy obecnym potencjale technologicznym hali, co ogranicza odzysk/recykling.

Hala sortowni jest znacznie wyeksploatowana, o przestarzałej już technologii – wybudowana została do sortowania odpadów zmieszanych. Aktualnie hala sortuje odpady „resztkowe” i odpady surowcowe zbierane selektywnie, na które brak miejsca na przyjęcie ich do hali.

W Spółce powołany został Zespół ds. pozyskiwania funduszy na planowane inwestycje.

6.Rachunek zysków i strat

Rok 2023 był czternastym rokiem działalności zakładu. Działalność firmy w roku 2023 zamknęła się stratą w kwocie **2.378** tys. zł.

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w 2023r. wyniosły **35.393,30** tys. zł.

W roku 2024r planowane są przychody w wysokości **40.015,00** tys. zł.

Koszty w 2024r. zakłada się w wysokości **41.000,00** tys. zł.

Największą pozycję kosztów stanowią usługi obce, wynagrodzenia, amortyzacja, podatki i opłaty w tym opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska (za 2023r. wyniosła 2.656,20 tys. zł.) oraz zużycie materiałów.. Na wzrost tych kosztów w większości Spółka nie ma żadnego wpływu, wynikają one z nowych regulacji ustawowych.

W 2024r. planuje się zysk w wysokości **327,5** tys. zł.

Planowane wyniki działalności na 2023r. przedstawia załącznik nr 1 i poniższa tabela.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PLAN NA ROK 2024

w tys.
złotychzałącznik
nr 1

	Wyszczególnienie	Rok zakończony 2023	Plan na 2024	Zmiana	Dynamika %
1.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	35 393,30	40 015,00	4 621,70	113,0
	- przychody ze sprzedaży produktów i usług	35 455,40	40 000,00	4 544,60	112,8
	- zmiana stanu produktów (+ lub -)	-74,60	0,00	74,60	0,0
	- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	12,50	15,00	2,50	0,0
2.	Koszty działalności operacyjnej:	38 984,90	41 052,50	2 067,60	105,3
	- amortyzacja	3 864,60	3 715,80	-148,80	96,1
	- zużycie materiałów i energii	4 008,80	4 000,00	-8,80	99,7
	- usługi obce	14 280,00	13 800,00	-480,00	96,6
	- podatki i opłaty	4 116,90	4 000,00	-116,90	97,1
	- wynagrodzenia	9 467,40	12 306,70	2 839,30	129,9
	- świadczenia dla pracowników	2 328,80	2 430,00	101,20	104,3
	- pozostałe	918,40	800,00	-118,40	87,1
3.	Zysk (strata -) brutto ze sprzedaży (1 - 2)	-3 591,60	-1 037,50	2 554,10	0,0
4.	Pozostałe przychody operacyjne	1 648,80	1 700,00	51,20	0,0
5.	Pozostałe koszty operacyjne	41,90	80,00	38,10	190,9
6.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (3 + 4 - 5)	-1 984,70	582,50	2 567,20	0,0
7.	Przychody finansowe	44,60	95,00	50,40	213,0
8.	Koszty finansowe	437,90	350,00	-87,90	79,9
9.	Zysk (strata) brutto na działalności gospod. (6 + 7 - 8)	-2 378,00	327,50	2 705,50	0,0
11.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,0
12.	Zysk (strata) netto (12 - 13)	-2 378,00	327,50	2 705,50	0,0

Sporządziła: Alina J.Sudoł



12

7. Bilans

Sytuację majątkową Spółki w omawianym okresie przedstawia załącznik nr 2.

Bilans na dzień 31.12.2023r. wykazuje sumę bilansową w wysokości 67.287,20 tys. zł.

Zgodnie z przedstawionym planem na rok 2024 - bilans na dzień 31.12.2024r wykazuje sumę bilansową w wysokości 67.214,60 tys. zł- nastąpi spadek sumy bilansowej o 72,60 tys. zł.

Spowodowane jest to głównie wzrostem aktywów obrotowych

Po stronie pasywów w związku z planowanym zyskiem zauważa się wzrost kapitału własnego o **327,50** tys. zł . Spadną przychody przyszłych okresów (dopłaty do inwestycji w ramach programu POIiŚ i EkoFundusz) o 1.600 tys. zł. w stosunku do roku 2023.

Strukturę bilansu przedstawia poniższy wykres.



8. Rachunek przepływów pieniężnych

Z podstawowej działalności operacyjnej Zakład uzyskał w 2023r. gotówkę netto w kwocie 129,40 tys. zł.

Na zakupy inwestycyjne przeznaczył 3.966,70 tys. zł. głównie wydatki: kwatery III.2 oraz rozrywka do worków finansowana dotacją.

Na część finansową Zakład przeznaczył kwotę 1.908,90 tys. zł.

W 2023r. Spółka miała zachwianą płynność finansową. Z powodu braku środków finansowych Spółka realizowała zobowiązania finansowe - korzystając już od czerwca 2023r minimum raz w miesiącu z kredytu w rachunku bankowym tzw. „DEBET” kwotą ok. 200-300 tys. zł – z powodu braku wolnych środków Spółka nie zabezpieczała na bieżąco środków finansowych na opłatę marszałkowską.

W związku z obniżeniem o 30% cen za odpady na bramie w zakładzie w Rudnie w okresie październik – grudzień 2023r sytuacja ta mocno pogłębiła się. Problem ten przenosi się na początek 2024r – istnieje duże zagrożenie, że Spółka nie będzie posiadała środków finansowych na uregulowanie zobowiązania z tytułu opłaty środowiskowej do Urzędu Marszałkowskiego – kwota zobowiązania to 2.656.198 zł – wymagalność na 31 marca 2024r (Spółka dysponuje środkami w wysokości 500.000 zł zabezpieczonymi na ten cel).

W 2024r Spółka z działalności operacyjnej wygeneruje gotówkę w kwocie 2.835,20 tys. zł.

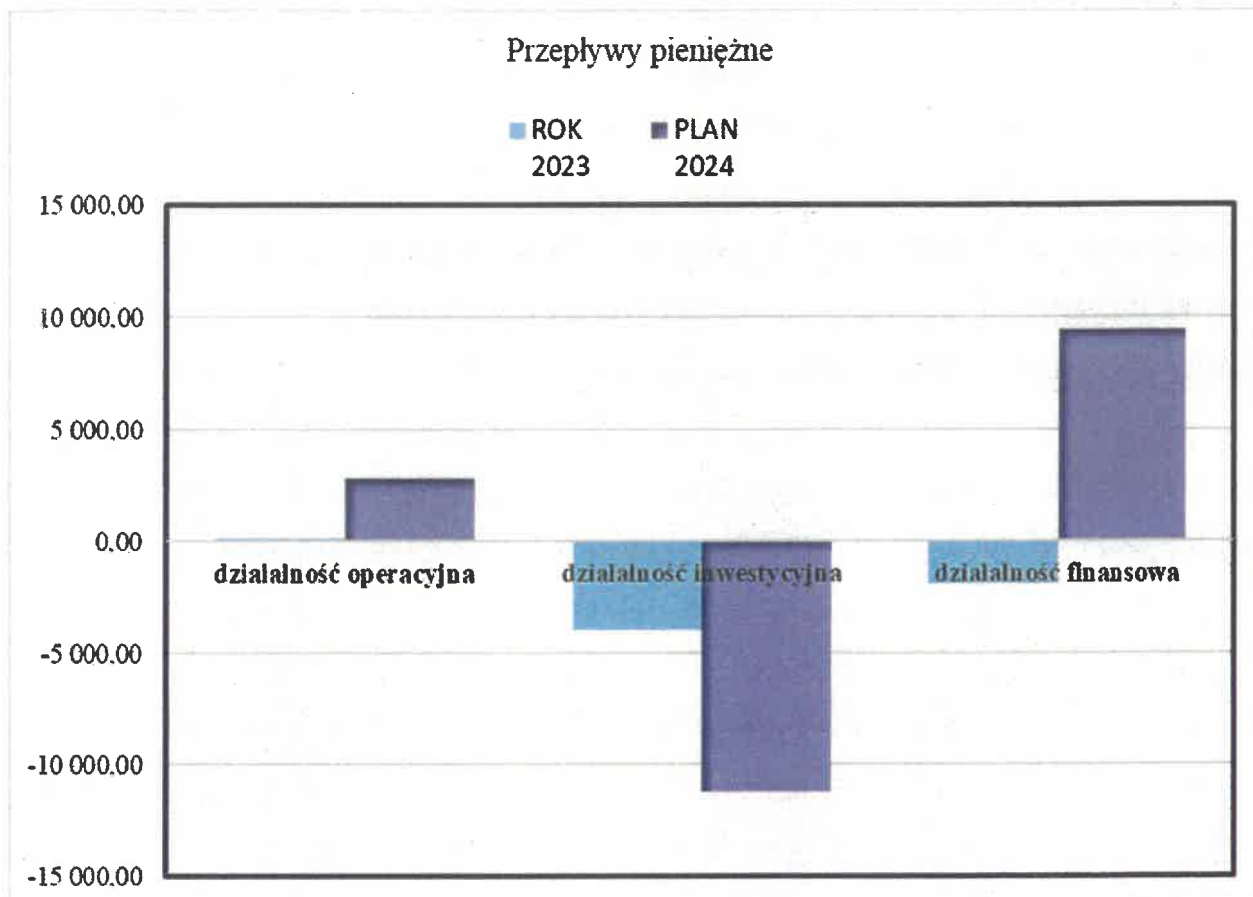
Na działalność finansową persaldo przeznaczy 9.444,30 tys. zł. na którą składa się spłata kredytu i pożyczki wraz z odsetkami.

W 2024 roku wystąpi wzrost o 1.049,50 tys. zł. krótkoterminowych aktywów finansowych w związku z otwarciem kwatery i zwiększeniem obrotów.

Rachunek przepływu środków pieniężnych przedstawia załącznik nr 3.



Wykres przedstawia przepływy pieniężne za rok 2023 i 2024 według działalności.



9.Podstawowe wskaźniki finansowe

W związku z zakładanym zyskiem w 2024r. wskaźniki rentowności przybierają wartości dodatni.

Wskaźniki rentowności kapitału i majątku pokazują zaangażowanie tych kapitałów w tworzeniu zysku netto ROA 0,49% , ROE 0,90%.

Wskaźniki płynności będą kształtować się na następującym poziomie.

Wskaźnik płynności I wynosi 0,75 (bezpieczny poziom minimum od 1,2),

Wskaźnik płynności II 0,72 (bezpieczny poziom minimum 1,0),

Wskaźnik płynności III 0,31 (bezpieczny poziom 0,1 - 0,2).

Poziom wskaźników płynności wskazuje na konieczność podjęcia działań w celu poprawy wysokości aktywów obrotowych a głównie środków finansowych/pieniężnych.

Od m-ca stycznia 2015 roku Spółka spłaca kredyt zaciągnięty w Getin Banku oraz od m-ca września 2015r pożyczkę z WFOŚ i GW. Od stycznia 2023 roku Spółka spłaca kredyt zaciągnięty w Banku BGK. W 2023 roku w grudniu spółka otrzymała pożyczkę z WFOŚ i GW na sfinansowanie fotowoltaiki 50 kw. W 2024 roku Spółka musi spłacić raty kapitałowe w wysokości 2.348,2 tys. zł., odsetki ok 350,00 tys. zł.

L.p	Wyszczególnienie	Kwota kredytu na 31-12-2023	Spłata kapitału w 2024r	Kwota kredytu na 31-12-2024
1	WFOŚ i GW	633 091,26	633 091,26	0,00
2	Getin Noble Bank	992 800,00	992 800,00	0,00
4	WFOŚ i GW	124 311,50	41 437,20	82 874,30
3	Bank BGK	7 319 148,00	680 852,00	6 638 296,00
	RAZEM	9 089 360,76	2 348 180,46	6 721 170,30

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność jednostki i jej wyniki w 2024r

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność jednostki i jej wyniki

w tys. zł.

L.p	Wyszczególnienie wskaźników	PLAN NA 31-12-2024
1.	Suma bilansowa	67 214,60
2.	Kapitał własny	36 271,90
3.	Wynik finansowy brutto	327,50
I	Rentowność aktywów (%) ROA wynik finansowy netto Suma aktywów	0,49%
II	Rentowność kapitału własnego (%) ROE wynik finansowy netto kapitał własny	0,90%
III	Rentowność sprzedaży brutto (%) wynik finansowy brutto przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,82%
IV	Rentowność sprzedaży netto (%) wynik finansowy netto przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,82%
V	Wskaźnik płynności bieżącej I ogólna aktywa obrotowe razem zobowiązania krótkoterminowe	0,75
VI	Wskaźnik płynności bieżącej II (szybkość spłaty zobowiązań) aktywa obrotowe razem (-) zapasy zobowiązania krótkoterminowe	0,72
VII	Wskaźnik płynności bieżącej III (pokrycie zobowiązań gotówką) inwestycje krótkoterminowe zobowiązania krótkoterminowe	0,31

Sporządziła: Alina J.Sudoł

10. ZAKOŃCZENIE

Główne zadania Spółki to kompleksowa obsługa Związku Gmin (19 samorządów) zamieszkałego przez około 220 tys. mieszkańców tj. zagospodarowanie odpadów.

Zakład w Rudnie wyposażony jest w linię technologiczną do segregacji odpadów komunalnych zmieszanych o przepustowości 30.000 Mg na rok na jednej zmianie, co daje możliwość segregacji 2.500 Mg /miesiąc na jednej zmianie – zakład posiada potencjał do zagospodarowania wszystkich odpadów z terenu Związku Gmin ale potencjał technologiczny zakładu jest wyeksploatowany i wymagana jest modernizacja/budowa nowej hali na odpady surowcowe w celu wywiązania się z wymogów ustawodawczych, a zwłaszcza osiągnięcia wskaźników odzysku (za nie osiągnięcie wskaźników grożą wysokie kary finansowe).

Zakład w Rudnie jest wpisany do Wojewódzkiego Planu Gospodarki Odpadami jako Instalacja Komunalna.

W 2024 roku niezbędne jest podjęcie działań mających na celu uzyskanie dodatkowych przychodów i środków finansowych, co umożliwi Spółce bezpieczne funkcjonowanie , podjęcie inwestycji rozwojowych, co zapewni Spółce efektywną działalność w latach przyszłych.

Zakład Usług i Instalacja Odpadów Komunalnych
Kaszubki Sp. z o.o.
Rudnia, ul. Armii Odrodzenia Ostróda
Biuro: 14-110, ul. Szarnieckiego 28
NIP: 74 507 10 87, tel. 66 547 10 87
Nr rejestracyjny: GDD 000007281

PREZES ZARZĄDU


mgr Leszek Kochowicz



	Wyszczególnienie	Rok zakończony 2023	Plan na 2024	Zmiana	Dynamika %
1.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	35 393,30	40 015,00	4 621,70	113,06
	- przychody ze sprzedaży produktów i usług	35 455,40	40 000,00	4 544,60	112,82
	- zmiana stanu produktów (+ lub -)	-74,60	0,00	74,60	0,00
	- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	12,50	15,00	2,50	0,00
2.	Koszty działalności operacyjnej:	38 984,90	41 052,50	2 067,60	105,30
	- amortyzacja	3 864,60	3 715,80	-148,80	96,15
	- zużycie materiałów i energii	4 008,80	4 000,00	-8,80	99,78
	- usługi obce	14 280,00	13 800,00	-480,00	96,64
	- podatki i opłaty	4 116,90	4 000,00	-116,90	97,16
	- wynagrodzenia	9 467,40	12 306,70	2 839,30	129,99
	- świadczenia dla pracowników	2 328,80	2 430,00	101,20	104,35
	- pozostałe	918,40	800,00	-118,40	87,11
3.	Zysk (strata -) brutto ze sprzedaży (1 - 2)	-3 591,60	-1 037,50	2 554,10	0,00
4.	Pozostałe przychody operacyjne	1 648,80	1 700,00	51,20	0,00
5.	Pozostałe koszty operacyjne	41,90	80,00	38,10	190,93
6.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (3 + 4 - 5)	-1 984,70	582,50	2 567,20	0,00
7.	Przychody finansowe	44,60	95,00	50,40	213,00
8.	Koszty finansowe	437,90	350,00	-87,90	79,93
9.	Zysk (strata) brutto na działalności gospod. (6 + 7 - 8)	-2 378,00	327,50	2 705,50	0,00
11.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Zysk (strata) netto (12 - 13)	-2 378,00	327,50	2 705,50	0,00

Sporządziła: Alina J.Sudoł

Zakład Usługów Wzrostu Odpadów Komunalnych
RUDNO Sp.z o.o.
Rudno 17, gmina Ostróda
Biuro: 14-100 Ostróda, ul. Czarnieckiego 2B
NIP: 7412074997, tel. 83 647 10 87
Nr rejestrowy: BDO 000007281



AKTYWA	Rok zakończony 2023	Plan na 2024	Zmiana	Dynamika %
1	2	3	4	5
A. Aktywa trwałe	57 966,50	57 635,00	-331,50	99,43
I. Wartości niematerialne i prawne	24,50	20,00	-4,50	81,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	57 942,00	57 615,00	-327,00	99,44
1. Środki trwałe	48 165,00	57 315,00	9 150,00	119,00
2. Środki trwałe w budowie	9 777,00	300,00	-9 477,00	3,07
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	
V. Długoterm. rozliczenia międzyokres.	0,00	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	9 320,70	9 579,60	258,90	102,78
I. Zapasy	393,40	400,00	6,60	101,68
II. Należności krótkoterminowe	5 709,60	4 250,00	-1 459,60	74,44
w tym z tyt. Dostaw i usług	3 394,20	3 000,00	-394,20	88,39
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 947,40	3 996,90	1 049,50	135,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 947,40	3 996,90	1 049,50	135,61
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 947,40	3 996,90	1 049,50	135,61
IV. Krótkoterm. rozliczenia międzyokresowe	270,30	932,70	662,40	345,06
SUMA AKTYWÓW	67 287,20	67 214,60	-72,60	
PASYWA	Rok zakończony 2023	Plan na 2024	Przyrost	Dynamika %
A. Kapitał (fundusz) własny	35 944,40	36 271,90	327,50	100,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	35 637,70	35 637,70	0,00	100,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 975,40	5 975,40	0,00	100,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 290,30	-5 668,70	-2 378,40	172,29
IV. Zysk (strata) netto	-2 378,40	327,50	2 705,90	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 342,80	30 942,70	-400,10	98,72
I. Rezerwy na zobowiązania	135,80	325,50	189,70	239,69
II. Zobowiązania długoterminowe	7 169,90	7 626,00	456,10	106,36
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 193,60	12 747,70	554,10	104,54
- Fundusze specjalne	2 208,20	2 000,00	-208,20	90,57
w tym z tyt. Dostaw i usług	2 336,50	1 200,00	-1 136,50	51,36
IV. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	11 843,50	10 243,50	-1 600,00	86,49
SUMA PASYWÓW	67 287,20	67 214,60	-72,60	

Sporządziła: Alina J. Sudół

Załad Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych
RUDNO Sp. z o.o.
Rudno 17, gmina Ostróda
Biuro: 14-136 Ostróda, ul. Czarnieckiego 2B
NIP: 7412074997, tel. 69 647 10 87
Nr rejestrowy: BDO 000007281

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH PLAN NA ROK 2024

metoda pośrednia w tys. złotych

załącznik nr 3

	Rok 2023	Plan 2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	(2 378,00)	327,50
II. Korekty razem	2 507,40	2 507,70
1. Amortyzacja	3 864,60	3 715,80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	6,60	148,80
7. Zmiana stanu należności	(2 080,20)	1 459,60
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	793,30	(554,10)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(419,80)	(2 262,40)
10. Inne korekty	342,90	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	129,40	2 835,20
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	3 966,70	11 230,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 966,70	11 230,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 966,70)	(11 230,00)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 476,80	12 142,50
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		11 230,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 476,80	912,50
II. Wydatki	3 385,70	2 698,20
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 947,80	2 348,20
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00
8. Odsetki	437,90	350,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 908,90)	9 444,30
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(5 746,20)	1 049,50
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 693,60	2 947,40
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 947,40	3 996,90
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządziła: Alina J. Sudol

Zakład Usług Ekologicznych Odpadów Komunalnych
RUONO Sp. z o.o.
Rudno 17, gmina Ostróda
Biuro: 14-100 Ostróda, ul. Czarnieckiego 2B
NIP: 7412071937, tel. 89 647 10 87
Mikroregion: BRN 00002281



