**Wyniki i działalność spółek kapitałowych,**

**których udziałowcem jest Miasto Sieradz,**

**na koniec I półrocza 2015 r.**

***Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o. o. w Sieradzu***

**Sytuacja Przedsiębiorstwa**

Na dzień 30 czerwca 2015 r. aktywa trwałe Spółki wynosiły 3 359 tys. zł, aktywa obrotowe 1 885 tys. zł. Wysokość zobowiązań i rezerwy na zobowiązania wyniosła 871 tys. zł, z czego 716 tys. zł stanowiły zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu dostaw i usług. Należności krótkoterminowe Spółki wyniosły 1 101 tys. zł, w tym 797 tys. zł stanowiły należności z tytułu dostaw i usług. Stan zapasów materiałów wynosił na koniec I półrocza - 92 tys. zł.

Na inwestycje krótkoterminowe Spółki składają się wyłącznie środki pieniężne w wysokości 644 tys. zł. W okresie tym wydatki na budowę, ulepszenie i nabycie środków trwałych wyniosły 666 tys. zł.

Przeciętne zatrudnienie w Spółce, w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło w tym okresie 88,8 osób.

**Przychody na koniec I półrocza 2015 r.**

Przychody ogółem Spółki w połowie roku były o 1,86 % wyższe niż uzyskane w analogicznym okresie roku ubiegłego. Na całość przychodów ze sprzedaży Spółki składa się sprzedaż produktów i usług – 4 402 tys. zł oraz sprzedaż towarów i materiałów – 1 tys. zł.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY | 4562,0 | 5254,0 | 4306,0 | 4403,0 |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 8,0 | 18,0 | 44,0 | 32,0 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 9,0 | 10,0 | 8,0 | 4,0 |
| ***RAZEM*** | ***4579,0*** | ***5282,0*** | ***4358,0*** | ***4439,0*** |

**Koszty na koniec I półrocza 2015 r.**

W analizowanym okresie całość kosztów działalności Spółki w stosunku do I połowy 2014 zmniejszyła się o 7,28 %. Najwyższe pozycje wśród kosztów działalności operacyjnej zajmują: wynagrodzenia – 1733 tys. zł, usługi obce – 817 tys. zł oraz zużycie materiałów i energii – 731 tys. zł.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 4641,0 | 5052,0 | 4366,0 | 4066,0 |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 8,0 | 9,0 | 35,0 | 19,0 |
| KOSZTY FINANSOWE | 1,0 | 0,0 | 9,0 | 4,0 |
| ***RAZEM*** | ***4650,0*** | ***5061,0*** | ***4410,0*** | ***4089,0*** |

**Zysk/strata na koniec I półrocza 2015 r.**

Wzrost osiągniętych przychodów, przy równoczesnym spadku kosztów działalności, zaowocowało bardzo dobrym - dodatnim wynikiem finansowym działalności Przedsiębiorstwa.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY | -79,0 | 202,0 | -60,0 | 337,0 |
| ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | -9,0 | 211,0 | -51,0 | 350,0 |
| ZYSK/STRATA BRUTTO | -71,0 | 221,0 | -52,0 | 350,0 |
| ***ZYSK/STRATA NETTO*** | ***-71,0*** | ***221,0*** | ***-52,0*** | ***350,0*** |

***Przedsiębiorstwo Energetyki Cieplnej Sp. z o.o. w Sieradzu***

**Sytuacja Przedsiębiorstwa**

Aktywa trwałe Spółki wyniosły na koniec I półrocza 2015 r. 11 659 tys. zł natomiast aktywa obrotowe 15 598 tys. zł. Stan zobowiązań i rezerwy na zobowiązania to kwota 6 171 tys. zł, z tego 3 611 tys. zł to zobowiązania krótkoterminowe. Wartość należności krótkoterminowych Spółki na 30 czerwca 2015 r. wynosi 954 tys. zł a wartość zapasów 6 036 tys. zł. W I półroczu 2015 r. nakłady Spółki na budowę, ulepszenie i nabycie środków trwałych wyniosły 102 tys. zł, z tego 96 tys. stanowiły wydatki na budynki i budowle a 6 tys. na maszyny i urządzenia. Na koniec okresu sprawozdawczego Spółka, w przeliczeniu na pełne etaty, zatrudniała 92,3 osoby.

**Przychody na koniec I półrocza 2015 r.**

Spółka odnotowała wzrost przychodów ogółem w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 7,46%. Na całość przychodów ze sprzedaży składają się: przychody ze sprzedaży produktów – 12 355 tys. zł, zmiana stanu produktów – 426 tys. zł, koszt wytworzenia na własne potrzeby – 48 tys. zł oraz przychody ze sprzedaży materiałów – 51 tys. zł.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY | 12892,0 | 13444,0 | 12036,0 | 12880,0 |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 33,0 | 257,0 | 132,0 | 214,0 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 8,0 | 30,0 | 33,0 | 17,0 |
| ***RAZEM*** | ***12933,0*** | ***13731,0*** | ***12201,0*** | ***13111,0*** |

**Koszty na koniec I półrocza 2015 r.**

W omawianym okresie całość kosztów działalności Przedsiębiorstwa wzrosła w stosunku do I półrocza roku 2014 tylko o 0,55%. Najwyższe pozycje wśród kosztów działalności operacyjnej Spółki zajmują: zużycie materiałów i energii – 4 541 tys. zł, wynagrodzenia – 2 361 tys. zł, usługi obce – 1 022 tys. zł oraz amortyzacja – 764 tys. zł.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 11327,0 | 11644,0 | 10194,0 | 10236,0 |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 21,0 | 7,0 | 6,0 | 23,0 |
| KOSZTY FINANSOWE | 50,0 | 21,0 | 3,0 | 0,0 |
| ***RAZEM*** | ***11398,0*** | ***11672,0*** | ***10203,0*** | ***10259,0*** |

**Zysk/strata na koniec I półrocza 2015 r.**

Znaczny wzrost przychodów ogółem Spółki, przy minimalnym wzroście całości kosztów działalności, spowodował polepszenie wyniku finansowego Spółki. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego zysk netto wzrósł o 44,1 %.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY | 1565,0 | 1800,0 | 1842,0 | 2644,0 |
| ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 1577,0 | 2050,0 | 1968,0 | 2835,0 |
| ZYSK/STRATA BRUTTO | 1535,0 | 2059,0 | 1998,0 | 2852,0 |
| ***ZYSK/STRATA NETTO*** | ***1232,0*** | ***1695,0*** | ***1628,0*** | ***2346,0*** |

***Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji Spółka z o.o. w Sieradzu***

**Sytuacja Przedsiębiorstwa**

Na koniec czerwca 2015 roku aktywa trwałe Spółki wynosiły 6 202 tys. zł a aktywa obrotowe 1 371 tys. zł. Stan zobowiązań i rezerwy na zobowiązania na dzień sporządzenia sprawozdania wynosił 2 533 tys. zł, z czego 517 tys. zł to zobowiązania krótkoterminowe. Natomiast należności krótkoterminowe Spółki wyniosły w omawianym okresie 128 tys. zł a zapasy 87 tys. zł. Na koniec I półrocza 2015 przeciętne zatrudnienie w Spółce wyniosło 58,6 osób.

**Przychody na koniec I półrocza 2015 r.**

W badanym okresie przychody ogółem Spółki w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego wzrosły o 4,22%. Przyczynił się do tego wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (8,97%), wśród których większość stanowi rekompensata, jaką Spółka otrzymuje od organizatora transportu – Miasta Sieradza.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY | 1165,0 | 1140,0 | 1066,0 | 1045,0 |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 1350,0 | 1420,0 | 1482,0 | 1615,0 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 23,0 | 16,0 | 13,0 | 9,0 |
| ***RAZEM*** | ***2538,0*** | ***2576,0*** | ***2561,0*** | ***2669,0*** |

**Koszty na koniec I półrocza 2015 r.**

Koszty ogółem Spółki w I półroczu 2015 r. wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o 3,4%. Najwyższe pozycje wśród kosztów działalności operacyjnej zajmują: wynagrodzenia – 1 154 tys. zł, zużycie materiałów i energii – 643 tys. zł oraz amortyzacja – 258 tys. zł.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 2529,0 | 2424,0 | 2550,0 | 2638,0 |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 0,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| KOSZTY FINANSOWE | 1,0 | 0,0 | 7,0 | 6,0 |
| ***RAZEM*** | ***2530,0*** | ***2426,0*** | ***2559,0*** | ***2646,0*** |

**Zysk na koniec I półrocza 2015 r.**

Osiągnięty przez Spółkę dodatni wynik finansowy Spółki jest uzależniony od rekompensaty, jaką Przedsiębiorstwo, jako operator transportu publicznego otrzymuje od operatora, którym jest Miasto Sieradz.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY | -1364,0 | -1284,0 | -1484,0 | -1593,0 |
| ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | -14,0 | 134,0 | -4,0 | 20,0 |
| ZYSK/STRATA BRUTTO | 8,0 | 150,0 | 2,0 | 23,0 |
| ***ZYSK/STRATA NETTO*** | ***8,0*** | ***150,0*** | ***2,0*** | ***23,0*** |

***Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Sieradzu***

**Sytuacja Przedsiębiorstwa**

Na koniec okresu sprawozdawczego aktywa trwałe Spółki wynosiły 139 012 tys. zł, natomiast aktywa obrotowe 10 422 tys. zł. Należności krótkoterminowe Spółki wyniosły 2 820 tys. zł, natomiast zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 54 184 tys. zł, z tego 37 244 tys. zł stanowią zobowiązania długoterminowe. Nakłady na budowę, ulepszenie i nabycie środków trwałych poniesione przez firmę w I półroczu 2015 r. wyniosły 1 088 tys. zł, w tym m in.: wydatki na budynki i budowle - 551 tys. zł, na narzędzia, przyrządy, wyposażenie – 352 tys. zł, środki transportu – 110 tys. zł. Przeciętne zatrudnienie, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiło na dzień 30 czerwca 2015 r. 127,8 etatu.

**Przychody na koniec I półrocza 2015 r.**

Ogółem przychody Spółki, w porównaniu do I półrocza 2014 r. zwiększyły się o 52,22%. Na całości przychodów ze sprzedaży składają się: sprzedaż produktów – 12 160 tys. zł, zmiana stanu produktów - minus 279 tys. zł, koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby – 226 tys. zł oraz przychody ze sprzedaży towarów w wysokości 15 tys. zł.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY | 12737,0 | 11518,0 | 12126,0 | 12122,0 |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 41,0 | 1268,0 | 51,0 | 6411,0 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 243,0 | 87,0 | 26,0 | 43,0 |
| ***RAZEM*** | ***13021,0*** | ***12873,0*** | ***12203,0*** | ***18576,0*** |

**Koszty na koniec I półrocza 2015 r.**

W porównaniu do roku 2014, w I półroczu 2015 r. całość kosztów działalności Spółki uległa zwiększeniu o 49,83%. Wśród kosztów działalności operacyjne najistotniejsze obciążenia to: wynagrodzenia – 3 380 tys. zł, amortyzacja – 2 977 tys. zł, zużycie materiałów i energii – 1 504 tys. zł oraz usługi obce – 609 tys. zł.

tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 12222,0 | 11748,0 | 11578,0 | 11483,0 |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 353,0 | 883,0 | 72,0 | 6354,0 |
| KOSZTY FINANSOWE | 552,0 | 755,0 | 695,0 | 660,0 |
| ***RAZEM*** | ***13127,0*** | ***13386,0*** | ***12345,0*** | ***18497,0*** |

**Zysk/strata na koniec I półrocza 2015 r.**

Przedsiębiorstwo odnotowało znaczny wzrost zysku ze sprzedaży – o 16,61% oraz zysku z działalności operacyjnej – o 32,07%. Pomimo widocznej poprawy ogólny wynik finansowy jest ujemny – Spółka zanotowała 17 tys. zł straty.

tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY | 515,0 | -230,0 | 548,0 | 639,0 |
| ZYSK/STRATA Z DZIAŁ. OPERACYJNEJ | 203,0 | 155,0 | 527,0 | 696,0 |
| ZYSK/STRATA BRUTTO | -106,0 | -513,0 | -143,0 | 78,0 |
| ***ZYSK/STRATA NETTO*** | ***-106,0*** | ***-536,0*** | ***-143,0*** | ***-17,0*** |

***Zakład Ochrony Mienia Spółka z o.o. w Sieradzu***

**Sytuacja Przedsiębiorstwa**

Na koniec I półrocza 2015 r. aktywa trwałe ZOM sp. z o.o. wyniosły 71 tys. zł, natomiast aktywa obrotowe 598 tys. zł. Stan należności krótkoterminowych Spółki wyniósł 301 tys. zł, w tym 271 tys. zł z tytułu dostaw i usług. Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 273 tys. zł, z czego całość to zobowiązania krótkoterminowe.

Na dzień 30 czerwca bieżącego roku Spółka miała podpisanych 870 umów na ochronę monitoringową obiektów, 36 umów na konwojowanie wartości materialnych, 14 umów na ochronę fizyczną. Stan zatrudnienia Spółki w przeliczeniu na pełne etaty na koniec czerwca 2014 r. wyniósł 32,5 osób.

**Przychody na koniec I półrocza 2015 r.**

Przychody ogółem w badanym okresie wzrosły o 0,54 %. Odnotowano niewielki spadek przychodów ze sprzedaży (0,55 %) oraz wzrost o 30 % przychodów operacyjnych. Na przychody ze sprzedaży składają się: przychody z ochrony fizycznej – 30,37 %, przychody z monitoringu – 49,15 %, przychody z konwojowania – 17,67%, przychody z konserwacji urządzeń 2,79 %. Przychody operacyjne w głównej mierze zasilają środki otrzymywane z PFRON.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY | 1109,0 | 1075,0 | 900,0 | 895,0 |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 64,0 | 43,0 | 30,0 | 39,0 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 3,0 | 2,0 | 0,0 | 1,0 |
| ***RAZEM*** | ***1176,0*** | ***1120,0*** | ***930,0*** | ***935,0*** |

**Koszty na koniec I półrocza 2014 r.**

W I półroczu koszty ogółem wzrosły się o 13,36 % w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku. Koszty działalności operacyjnej spadły o 1,3 %. Najwyższą pozycją tych kosztów są nadal koszty wynagrodzeń.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 1130,0 | 1062,0 | 915,0 | 898,0 |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 1,0 | 1,0 | 6,0 | 35,0 |
| KOSZTY FINANSOWE | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ***RAZEM*** | ***1131,0*** | ***1063,0*** | ***921,0*** | ***933,0*** |

**Zysk/strata na koniec I półrocza 2014 r.**

W badanym okresie Spółka wypracowała zysk niższy niż w roku ubiegłym. Niewielki wzrost przychodów przy równoczesnym wzroście kosztów przełożył się na gorszy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego wynik finansowy.

w tys. zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| ZYSK ( STRATA) ZE SPRZEDAŻY | -21,0 | 13,0 | -15,0 | -3,0 |
| ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 42,0 | 55,0 | 9,0 | 1,0 |
| ZYSK (STRATA) BRUTTO | 45,0 | 57,0 | 9,0 | 2,0 |
| ***ZYSK (STRATA) NETTO*** | ***45,0*** | ***57,0*** | ***9,0*** | ***2,0*** |

Sieradz 12.08.2015 r.

Kierownik Biura Audytu i Kontroli

Grażyna Sut