

Analiza finansowo-organizacyjna Spółek

Wskaźniki makroekonomiczne 2024

Według danych Głównego Urzędu Statystycznego (GUS), średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2024 roku wyniósł 103,6, co oznacza wzrost cen o 3,6% w porównaniu do 2023 roku.

Stopa bezrobocia rejestrowanego w Polsce na koniec 2024 roku wyniosła 5,1%. Liczba bezrobotnych zarejestrowanych w urzędach pracy na koniec grudnia 2024 roku wyniosła 786,2 tys. osób.

Ceny oleju napędowego na stacjach benzynowych w 2024 r. w ujęciu średniorocznym kształtowały się na poziomie niższym niż przed rokiem. Średnia cena diesla była niższa niż w 2023 roku o 2,88 %. ON średnia cena z grudnia 2024 r. – 6,14 zł/l.

Średnia kwartalna cena sprzedaży energii elektrycznej

Rok	Średnia kwartalna cena sprzedaży energii elektrycznej obliczona na podstawie art. 49aa ust. 2 ustawy – Prawo energetyczne [zł/MWh]				Nr Informacji Prezesa URE
	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
2024	596,59	570,52	601,11	595,05	<u>30/2024, 42/2024, 59/2024, 3/2025</u>
2023	864,02	784,02	748,58	736,61	<u>27/2023, 41/2023, 54/2023, 5/2024</u>

Średnie kwartalne ceny zakupu gazu ziemnego sprowadzanego z państw członkowskich UE lub z państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA)

Rok	Średnie ceny zakupu gazu ziemnego z zagranicy w poszczególnych kwartałach [zł/MWh]				Nr Informacji/Komunikatu Prezesa URE
	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
2024	164,18	148,64	173,48	198,34	<u>31/2024</u> , <u>46/2024</u> , <u>61/2024</u> , <u>8/2025</u>
2023	296,51	177,92	167,09	201,20	<u>29/2023</u> , <u>45/2023</u> , <u>56/2023</u> , <u>11/2024</u>

SANIKO 2024

Zestawienie danych finansowych					
SANIKO					
Dane z bilansu / rok	2020	2021	2022	2023	2024
Aktywa trwałe	1 683 347	1 555 302	1 253 500	1 263 463	984 167
Aktywa obrotowe	2 545 971	2 169 613	1 892 355	2 146 823	2 558 866
AKTYWA RAZEM	4 229 318	3 724 915	3 145 855	3 410 286	3 543 033
Kapitał własny	3 505 217	2 939 946	2 289 556	2 623 799	2 800 356
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	724 101	784 970	856 299	786 487	742 677
PASYWA RAZEM	4 229 318	3 724 915	3 145 855	3 410 286	3 543 033
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	5 487 636	6 193 119	6 769 467	8 298 426	6 136 181
ZYSK (STRATA) NETTO	506 233	-565 271	-311 390	334 244	176 556

Kilka wskaźników

Wskaźnik / rok	2020	2021	2022	2023	2024
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem stałym	208%	189%	183%	208%	285%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych (D/E)	21%	27%	37%	30%	27%
Wskaźnik płynności szybkiej	3,92	2,78	2,15	2,86	4,00
Wskaźnik rentowności kapitałów własnych (ROE)	14%	-19%	-14%	13%	6%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	12%	-15%	-10%	10%	5%
Wskaźnik rentowności Sprzedaży	9%	-9%	-5%	4%	3%

Za rok 2024 Spółka osiągnęła dodatni wynik finansowy.

Wskaźniki płynności i rentowności Spółki są na zadawalającym poziomie. Wskaźnik zadłużenia jest niski i stabilny, co oznacza dobrą wypłacalność.

Wzrosła wartość aktywów o ponad 3,8 %. Zmalały zobowiązania krótkoterminowe o 113.340,09 zł. W stosunku do roku 2023 SANIKO Sp. z o.o. zmniejszyła przychody netto o 25 %, ale równocześnie mocno ograniczyła koszty działalności odnotowując spadek na poziomie 25 % (rok 2023 – 7.993.748,77 zł; rok 2024 – 5.987.465,55 zł).

Uwzględniając powyższe wyniki finansowe uznać należy, że Spółka SANIKO posiada dobrą kondycję ekonomiczną i finansową. Posiada płynność finansową, a zobowiązania reguluje bez opóźnień.

P.U.K. „SANIKO” Sp. z o. o. na dzień 31.12.2024 r. zatrudniała 34 osoby oraz 4 osoby na umowę zlecenie. Analizując strukturę wiekową pracowników należy zwrócić uwagę na fakt, iż 32 % załogi, to pracownicy w wieku 51-60 lat, a 6% w wieku powyżej 60 lat. Sukcesywnie następować będą naturalne odejścia z pracy związane z osiągnięciem przez pracowników wieku emerytalnego. Spółka ciągle zmagą się z problemami dotyczącymi ustabilizowania załogi. Niewątpliwie wpływa na to specyficzny rodzaj wykonywanej pracy. Znalezienie odpowiednich osób, które będą chciały pracować na rzecz Spółki i wykonywać czynności związane z wywozem odpadów nie jest proste.

Zarząd Spółki stara się w sposób efektywny wykorzystywać dostępne zasoby kadrowe oraz techniczne, utrzymując wysoką jakość świadczonych usług.

SANIKO BIS

Zestawienie danych finansowych		
SANIKO BIS		
Dane z bilansu / rok	01.11.2022-2023	2024
Aktywa trwałe	976 452	889 634
Aktywa obrotowe	1 232 333	1 328 689
AKTYWA RAZEM	2 208 785	2 218 323
Kapitał własny	1 808 356	1 997 800
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	400 429	220 523
PASYWA RAZEM	2 208 785	2 218 323
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	5 772 676	4 697 069
ZYSK (STRATA) NETTO	239 356	189 443

Kilka wskaźników

Wskaźnik / rok	2023	2024
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	185%	225%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych (D/E)	22%	11%
Wskaźnik płynności szybkiej	3,01	6,08
Wskaźnik rentowności kapitałów własnych (ROE)	13%	9%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	11%	9%
Wskaźnik rentowności sprzedaży	4%	4%

W przypadku Spółki SANIKO BIS nastąpiła wyraźna poprawa bezpieczeństwa finansowego w stosunku do roku 2023. Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym znacznie wzrósł i świadczy o wysokiej stabilności finansowej. Zadłużenie, jak pokazuje wskaźnik kapitałów własnych, jest niski co świadczy o bazowaniu jedynie na kapitale własnym Spółki. Wskaźnik płynności szybkiej wzrósł znacząco, co świadczy o wysokiej zdolności do regulowania zobowiązań. Rentowność aktywów jest na dobrym poziomie, choć w 2024 r. nieznacznie spadła. Rentowność sprzedaży na wyrównanym poziomie. Z powyższych wskaźników wynika, że Spółka Saniko Bis posiada wysokie bezpieczeństwo finansowe i dobrą płynność. Spółka zakończyła rok obrotowy 2024 zyskiem w wysokości 189 443,50 zł.

W roku 2024 Spółka zatrudniała 8 pracowników, a dodatkowo na umowy cywilnoprawne 6 osób. Biorąc pod uwagę strukturę wiekową pracowników – 75 % załogi to osoby w wieku 31 – 50 lat, można mieć nadzieję na stabilizację załogi na kolejne lata.

W 2024 r. SANIKO BIS zwiększyła ilość umów na odbiór odpadów komunalnych od firm i instytucji o 126. Prowadzi umiejętną politykę cenową. W ramach unowocześnienia infrastruktury cmentarnej wybudowała jedno kolumbarium i przygotowała fundamenty pod kolejne dwa. Kolumbarium to nowoczesne rozwiązanie, które oferuje alternatywną formę pochówku w porównaniu do tradycyjnych grobów ziemnych, szczególnie w obliczu rosnącej urbanizacji i ograniczonej przestrzeni na cmentarzach.

Spółka zamierza przystępować do przetargów na wywóz odpadów w gminach ościennych, zwiększając tym samym przychody. Obecnie żadna z gmin ościennych nie przygotowuje się do ogłoszenia przetargu na odbiór odpadów dla swoich mieszkańców.

MTBS

Zestawienie danych finansowych				
MTBS				
Dane z bilansu / rok	2021	2022	2023	2024
Aktywa trwałe	23 124 718	22 873 930	22 575 887	22 285 409
Aktywa obrotowe	126 854	428 279	457 787	422 788
AKTYWA RAZEM	23 251 572	23 302 209	23 033 674	22 708 197

Kapitał własny	11 543 413	11 827 675	12 157 052	12 846 988
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 708 159	11 474 534	10 876 622	9 861 209
PASYWA RAZEM	23 251 572	23 302 209	23 033 674	22 708 197
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	3 335 648	3 723 075	4 173 291	4 515 781
ZYSK (STRATA) NETTO	539 211	284 261	329 377	689 937

Kilka wskaźników

Wskaźnik / rok	2020	2021	2022	2023	2024
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	47%	50%	52%	54%	58%
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem stałym	80%	79%	77%	77%	75%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych (D/E)	86%	73%	67%	60%	50%
Wskaźnik płynności szybkiej	0,06	0,07	0,19	0,18	0,16
Wskaźnik rentowności kapitałów własnych (ROE)	2%	5%	2%	3%	5%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	1%	2%	1%	1%	3%
Wskaźnik rentowności Sprzedaży	8%	16%	7%	7%	15%

Za rok 2024 Spółka osiągnęła dodatni wynik finansowy. Zwiększyła przychody ze sprzedaży, zmniejszyła zobowiązania, zwiększyła kapitał własny.

Wzrost wskaźnika pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym świadczy o mniejszym ryzyku finansowym – poprawiającej się stabilności finansowej. Wskaźnik płynności na niskim poziomie świadczy o problemach z regulowaniem zobowiązań

krótkoterminowych, ale ogólny obraz finansowy Spółki poprawia się – spadające zadłużenie i rosnąca rentowność kapitałów własnych (z 3% w 2023 r. do 5 % w 2024 r.) oraz aktywów ROA (z 1% w 2023 r. do 3% w 2024 r.). Wskaźnik ROA informuje o zdolności do generowania zysku. Im wyższy poziom rentowności aktywów, tym lepsza sytuacja finansowa Spółki.

W 2024 r. w Spółce zatrudnionych było 11 osób w tym: 6 - pracowników umysłowych, 5 - pracowników fizycznych. Myszkowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w 2024 r. świadczyła usługi w zakresie usług zwykłą, napraw i remontów dla Wspólnot Mieszkaniowych, administrowania Wspólnotami. Dział techniczny Spółki dokonywał niezbędnych i wymaganych napraw i remontów na zasobach MTBS Sp. z o.o. polegających między innymi na pracach porządkowych, utrzymaniu zieleni, odśnieżaniu, remontach dojazdów oraz wejść do budynków. Zarząd skupia się na czynnościach mających na celu zapewnienie właściwej gospodarki ekonomiczno-finansowej oraz bezpiecznym użytkowaniu i właściwej eksploatacji nieruchomości.

ZWiK

Zestawienie danych finansowych					
ZWiK					
Dane z bilansu / rok	2020	2021	2022	2023	2024
Aktywa trwałe	26 870 002	27 150 281	29 987 554	30 497 413	45 391 754
Aktywa obrotowe	2 351 242	2 347 770	2 467 040	2 746 364	6 130 563
AKTYWA RAZEM	29 221 244	29 498 052	32 454 594	33 243 777	51 522 317
Kapitał własny	24 897 203	24 476 093	23 433 229	23 504 987	39 040 840
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 324 041	5 021 958	8 806 034	9 738 790	12 481 476
PASYWA RAZEM	29 221 244	29 498 052	32 239 264	33 243 777	51 522 317
Zobowiązania finansowe	4 324 041	5 021 958	8 806 034	9 738 790	12 481 476
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	11 757 866	11 330 234	12 296 214	11 669 086	15 447 102
EBITDA	2 135 967	1 699 022	885 503	1 040 620	2 486 652

ZYSK (STRATA) NETTO	119 856	-421 109*	-1 042 864*	-1 078 241*	161 270
--------------------------------	----------------	------------------	--------------------	--------------------	----------------

* strata spowodowana odmową przyjęcia taryf przez Wody Polskie

Kilka wskaźników

Wskaźnik / rok	2020	2021	2022	2023	2024*
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	93%	90%	78%	77%	86%
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem stałym	93%	90%	90%	88%	92%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych (D/E)	17%	21%	38%	41%	32%
Wskaźnik płynności szybkiej	1,44	0,96	0,86	1,06	1,04
Wskaźnik rentowności kapitałów własnych (ROE)	0,48%	-1,72%	-4,45%	-4,59%	0,41%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	0,41%	-1,43%	-3,23%	-3,24%	0,31%
Wskaźnik rentowności Sprzedaży	1,02%	-3,72%	-8,48%	-9,24%	1,04%

* - przed przyjęciem aportu

Za rok 2024 Spółka osiągnęła dodatni wynik finansowy. Wzrosły aktywa trwałe oraz obrotowe. Przychody ze sprzedaży były najwyższe na przestrzeni ostatnich lat (2020 r. 11.757.866 zł, 2021 r. 11.330.234 zł, 2022 r. 12.296.214 zł, 2023 r. 11.669.086 zł, 2024 r. 15.447.102 zł). EBITDA (zysk operacyjny przedsiębiorstwa przed potrąceniem odsetek od zaciągniętych zobowiązań oprocentowanych (kredytów, obligacji), podatków, amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych) wzrósł w 2024 r. do poziomu 2 486 652. Nastąpiła znaczna poprawa wskaźnika pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym jak również poprawa wskaźników rentowności w stosunku do lat ubiegłych.

W Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w roku 2024 zatrudnionych było 64 pracowników. 31 osób to osoby powyżej 50 roku życia, które w kolejnych latach będą odchodziły na emeryturę. Warto podkreślić, że Spółka potrzebuje pracowników o ściśle określonych kwalifikacjach w związku z pracą na danym stanowisku (np.: z uprawnieniami elektrycznymi), co dodatkowo zawęży grono przyszłych pracowników. Zarząd Spółki mając na uwadze bezpieczeństwo i zapewnienie ciągłości

dostaw wody i odbioru ścieków podejmuje szereg działań związanych z zapobieganiem „starzenia się” załogi (współpraca z Powiatowym Urzędem Pracy – dofinansowania do nowo zatrudnionych pracowników, szkolenia w ramach Krajowego Funduszu Szkoleniowego).

W obliczu rosnących zagrożeń dla infrastruktury wodociągowej, wynikających ze zdarzeń kryzysowych na świecie, Spółka wdraża kompleksowe rozwiązania techniczne i organizacyjne celem zapewniania bezpieczeństwa systemu wodociągowego.

Wskaźniki makroekonomiczne I półrocze 2025 r.

Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2025 r. wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2025 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2024 r. wyniósł 104,5 (wzrost cen o 4,5 %).

Stopa bezrobocia rejestrowanego w Polsce za maj 2025 to 5,0 % - spadek 0,1 % w stosunku do roku 2024 r.

Według e-Petrol.pl w połowie 22-go tygodnia 2025 za benzynę 95-oktanów i olej napędowy trzeba było średnio zapłacić na krajowych stacjach tyle samo – 5,69 zł/l.

Średnia kwartalna cena sprzedaży energii elektrycznej

Rok	Średnia kwartalna cena sprzedaży energii elektrycznej obliczona na podstawie art. 49aa ust. 2 ustawy – Prawo energetyczne [zł/MWh]				Nr Informacji Prezesa URE
	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
2025	475,77				<u>24/2025</u>

Średnie kwartalne ceny zakupu gazu ziemnego sprowadzanego z państw członkowskich UE lub z państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA)

Rok	Średnie ceny zakupu gazu ziemnego z zagranicy w poszczególnych kwartałach [zł/MWh]				Nr Informacji/Komunikatu Prezesa URE
	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
2025	222,99				<u>29/2025</u>

SANIKO

Dane z bilansu / rok	I półrocze 2025
Aktywa trwałe	859 744
Aktywa obrotowe	2 560 200
AKTYWA RAZEM	3 419 944
Kapitał własny	2 781 427
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	638 517
PASYWA RAZEM	3 419 944
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	2 918 012
ZYSK (STRATA) NETTO	- 18 928

Na dzień 30.06.2025 r. Spółka zatrudniała 36 osób oraz 2 osoby na umowy cywilnoprawne.

Przychody netto ogółem za I półrocze 2025 r. kształtowały się na poziomie 2 933 470,47 zł, koszty wyniosły 2 952 398,74 zł, stąd też strata w wysokości 18 928,27 zł netto.

Od początku 2025 roku w Spółce wzrosły koszty związane z działalnością wykonywania usług zimowego utrzymania dróg i chodników. W miesiącu styczniu 2025 roku Spółka poniosła nakłady związane z zakupem soli i piasku oraz dokonała opłaty wstępnej w wysokości 100 000,00 zł za pojazd specjalistyczny typu śmieciarka

dwukomorowa, która jest niezbędna do uzupełnienia bazy sprzętowej. Te zdarzenia doprowadziły do osiągnięcia straty finansowej za I półrocze 2025 roku. Rozpoczęto procedurę dotyczącą zakupu specjalistycznego pojazdu typu śmieciarka do odbioru bioodpadów.

W związku z wygenerowaną stratą wskaźnik rentowności majątku przyjmują wartość ujemną, natomiast wskaźniki płynności bieżącej (4,01) i płynności szybkiej (3,88) są na bardzo wysokim poziomie, co świadczy o tym, że Spółka jest stabilna finansowo i wypłacalna.

Zagrożenia

W związku z nowymi, podpisanymi przez Gminę, umowami na odbiór odpadów Spółka dowozi odpady niektórych frakcji, do znacznie oddalonych od Myszkowa miejsc, co istotnie zwiększa koszty. Celem utrzymania dotychczasowych kosztów opracowano nowy system logistyczny. Koszty te są na bieżąco monitorowane i analizowane.

SANIKO BIS

Dane z bilansu / rok	I półrocze 2025
Aktywa trwałe	1 176 023
Aktywa obrotowe	1 135 998
AKTYWA RAZEM	2 312 021
Kapitał własny	2 086 882
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	225 139
PASYWA RAZEM	2 312 021
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	1 223 992
ZYSK (STRATA) NETTO	89 082,50

Na dzień 30.06.2025 r. Spółka zatrudniała 8 osób oraz 6 osób na umowy cywilnoprawne.

Przychody netto ogółem wyniosły 1 226 200,88 zł natomiast koszty kształtowały się na poziomie 1 127 778,38 zł. Wypracowany zysk netto wyniósł 89 082,50 zł (brutto 98 422,50 zł).

W pierwszym półroczu 2025 r. Spółka wykonała inwestycje na kwotę 346 260,00 zł. Do najważniejszych z nich należą: zakup kolumbarium - 100 260,00 zł; zakup pojemników 1100 litrów – 13 600,00 zł; zakup pojazdu typu bramowiec – 230 000,00 zł. W chwili obecnej trwa sprzedaż nisz kolumbaryjnych pod urny. Wszystkie wskaźniki zarówno rentowności jak i płynności są na dobrym poziomie. Spółka nie ma żadnych problemów z regulowaniem należności. Posiada dużą płynność i stabilność finansową.

Zagrożenia

Rosnąca konkurencja na rynku odpadów. Rosnące wynagrodzenia pracowników związane z ciągłym wzrostem minimalnego wynagrodzenia. Starzejący się park maszyn.

MTBS

Dane z bilansu / rok	I półrocze 2025
Aktywa trwałe	22 425 582
Aktywa obrotowe	626 153
AKTYWA RAZEM	23 051 735
Kapitał własny	12 602 160
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 449 575
PASYWA RAZEM	23 051 735
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	2 398 630
ZYSK (STRATA) NETTO	822 336

Na dzień 30.06.2025 r. Spółka zatrudniała 13 osób. Zatrudnienie w Spółce jest elastycznie dostosowywane do potrzeb obsługi finansowej oraz technicznej.

Za I półrocze 2025 r. Spółka osiągnęła zysk netto w kwocie 822 336,32 zł. Poprawia się wskaźnik bieżącej płynności finansowej (0,16 w roku 2024; 0,38 obecnie) oraz wskaźnik zadłużenia ogółem (43% – w roku 2024; 40% - obecnie). Wskaźnik rentowności sprzedaży rośnie z 15,27 % w roku 2024 do 34 % w I półroczu 2025. Wyższy poziom wskaźnika świadczy o wyższej efektywności osiąganym przez Spółkę

dochodów. Wskaźniki rentowności majątku ROA i ROE również uległy poprawie w bieżącym półroczu. Wskaźnik rotacji zobowiązań z 14 dni w roku 2024 zmniejszył się do 5 dni, co powoduje przyspieszenie spłaty zobowiązań. Wskaźnik rentowności sprzedaży w I półroczu 2025 r. wyniósł 34 %.

W kwietniu 2025 r. Spółka dokonała przeniesienia na rzecz Urzędu Miasta nieruchomości zabudowanej zespołem budynków garaży dla samochodów osobowych przy ul. Słowiańskiej w zamian za zaległości podatkowe Myszkowskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. z siedzibą w Myszkowie wobec budżetu Gminy Myszków za lata 07-12.2017, 2019, 2020, 2021, 01-09.2022r. w łącznej wysokości 1 010 311,00 zł wraz z należnymi odsetkami.

Nadal dużym wyzwaniem stającym przed Spółką są zobowiązania podatkowe (podatek od nieruchomości, użytkowanie wieczyste) wobec Gminy Myszków. Sytuacji nie poprawia brak wpływów z tytułu Umowy dzierżawy zawartej z Galerią Kupiecką Myszków Sp. z o.o. Zadłużenie Galerii wobec MTBS Sp. z o.o. na dzień 30.06.2025 r. wynosi 2 679 117,13 zł + należne odsetki.

Zagrożenia

Ciągły wzrost cen dostawców zewnętrznych tj.: energia, paliwa stałe, usługi.

ZWIK

Dane z bilansu / rok	I półrocze 2025
Aktywa trwałe	44 591 853
Aktywa obrotowe	2 982 395
AKTYWA RAZEM	47 591 853
Kapitał własny	38 806 575
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 785 278
PASYWA RAZEM	47 591 853
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	7 357 636
EBITDA	1 348 322,92
ZYSK (STRATA) NETTO	- 234 265

Spółka w I półroczu 2025 r. osiągnęła stratę w wysokości 234 265,05 zł. Na wynik finansowyłożył się między innymi wzrost amortyzacji środków trwałych w wyniku aport przyjętego przez Spółkę. Dla porównania za I półrocze 2024 r. – amortyzacja wynosiła 1 147 396,22 zł, a za I półrocze 2025 r. amortyzacja wynosi 1 582 587,97 zł – wzrost o 38 % - 435 192,75 zł – spowodowany wzrostem wartości majątku trwałego (zakończone inwestycje z lat 2023 i 2024) oraz wniesienie do spółki aportu (majątku, który jest w użytkowaniu spółki np. wodociągi i kanalizacja ściekowa od wielu lat). Dodatkowo na wygenerowaną stratęłożyły się takie składniki jak: wzrost wynagrodzeń pracowniczych i ubezpieczeń społecznych (spowodowane porozumieniami w zakresie regulaminu wynagrodzeń i wzrostu wynagrodzeń ze związkami zawodowymi), spadek przychodów ze sprzedaży (sprzedaż netto za I półrocze 2025 r. zmalała o 6% w stosunku do I półrocza roku 2024 – spadek ilości ścieków przemysłowych dopływających do oczyszczalni) oraz wzrost kosztów na działalności operacyjnej o 4% w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. W związku z wygenerowaną stratą wskaźniki rentowności przyjęły wartości ujemne. Płynność finansowa Spółki nie jest zagrożona. Wskaźnik EBITDA (zysk przed odsetkami, podatkami i amortyzacją), pomimo wygenerowanej straty jest na wysokim poziomie 1 348 322,92.

Spółka mocno ogranicza koszty energii elektrycznej, co związane jest z zainstalowanymi na terenie Spółki instalacjami fotowoltaicznymi, które w znacznym stopniu pokrywają zapotrzebowanie energetyczne oczyszczalni ścieków oraz koszty komunalnych osadów ściekowych, które poddane procesowi obróbki biologicznej (stabilizacja tlenowa 26-40 dni), mechanicznemu zagęszczaniu i odwadnianiu przekształcają się w inny odpad, którego łatwiej zagospodarować.

Spółka, celem zwiększenia przychodów prowadzi działalność pozataryfową między innymi: usługi samochodem WUKO, prace remontowo-budowlane w zakresie sieci wod-kan, budowa nowych przyłączy dla mieszkańców Gminy Myszków.

Zagrożenia

Trudne do przewidzenia koszty usług w perspektywie wieloletniej (taryfa), zmienność ilości dopływających ścieków przemysłowych, presja płacowa.

Podsumowanie

Mocne strony Spółek

Każda ze Spółek posiada doświadczony Zarząd, ukierunkowany na rozwój, wykwalifikowaną i zaangażowaną załogę. Jakość usług świadczonych przez Spółki jest na wysokim poziomie.

Słabe strony Spółek

Naturalna rotacja pracowników, wysokie koszty działalności niezależne od Spółek.

Szanse dla Spółek

SANIKO – Osiągnięcie odpowiedniego poziomu przydatności do ponownego użycia i recyklingu frakcji odpadów komunalnych (brak kar), odpowiednia logistyka i wykorzystanie taboru, rozszerzenie działalności spółki.

SANIKO BIS – Zwiększenie ilości wywożonych odpadów z gmin ościennych, zwiększenie przychodów Spółki.

MTBS – zwiększenie ilości administrowanych wspólnot, odpowiednie wykorzystanie posiadanych zasobów (m.in. lokale użytkowe), uregulowanie zaległych zobowiązań podatkowych. Stabilizacja płynności finansowej.

ZWIK - rozszerzenie działalności pozataryfowej.

Spółdzielca:

Justyna Desjanyk
RN

