



Rok założenia - 1929

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACYJNE LUBLIN
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2022 ROKU



Fot. Rafał Tarnawski

Od dnia 01 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku

LUBLIN, MARZEC 2023 ROKU

Spis treści

Podstawy prawne funkcjonowania Spółki i ład korporacyjny	3
Władze Spółki	4
Organizacja przedsiębiorstwa Spółki	5
Uchwały podejmowane w 2022r. przez organy statutowe Spółki	6
Inwestycje kapitałowe Spółki	7
Podstawowe zasoby Spółki i ich wykorzystanie	8
Tabor i jego wykorzystanie	8
Zatrudnienie	9
Inne składniki majątku Spółki	11
Finansowanie działalności Spółki i jej perspektywy	12
Finansowanie działalności podstawowej	12
Perspektywy finansowe Spółki w zakresie działalności podstawowej	13
Działalność pomocnicza i jej perspektywy	13
Działalność inwestycyjna i zdarzenia mające istotny wpływ na funkcjonowanie Spółki	14
Inwestycje realizowane w 2022 r.	14
Zdarzenia istotne dla funkcjonowania Spółki w 2022 r.	14
Badania i rozwój Spółki	15
Analiza i metody eliminacji ryzyka w dalszym funkcjonowaniu Spółki	15
Zestawienia tabelaryczne	16
Bilans	16
Aktywa	16
Pasywa	16
Rachunek zysków i strat	18
Analiza wskaźnikowa	20
Podsumowanie	21
Wnioski Zarządu	21
Wniosek nr 1	21
Wniosek nr 2	21

Podstawy prawne funkcjonowania Spółki i ład korporacyjny

Powołanie Spółki pod nazwą „Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne – Lublin – Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” nastąpiło w dniu 12 grudnia 1997 r. aktem notarialnym Rep. A Nr 8291/97. Wpisu do Rejestru Przedsiębiorstw w Sądzie Rejonowym w Lublinie dokonano w dniu 22 maja 2001 r. pod nr KRS 0000013941.

Funkcjonowanie Spółki na rynku miejskiego transportu publicznego określają przepisy samorządu Miasta Lublin zawarte w:

- Uchwale Rady Miasta Lublin nr 496/XXVI/2008 r. z dnia 27 listopada 2008 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą Zarząd Transportu Miejskiego w Lublinie,
- Uchwale Rady Miasta Lublin nr 577/XXVII/2008 r. z dnia 18 grudnia 2008 r. w sprawie powierzenia funkcji podmiotu wewnętrznego MPK Lublin Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie w ramach zadań własnych Gminy Lublin.

Szczegółowe zasady świadczenia usług komunikacji miejskiej przez „MPK Lublin” Sp. z o.o. zostały zawarte w Umowie nr 022.U.ZTM-100/2019 o świadczenie usług komunikacji miejskiej pomiędzy Gminą Lublin a „MPK Lublin” Sp. z o.o. Umowa została podpisana w dniu 21 listopada 2019 r. na okres od 01 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2029 r.

Władze Spółki

Kapitał zakładowy Spółki wynosił 60 846 600 zł i dzielił się na 101 411 udziałów po 600 zł każdy. Właścicielem wszystkich udziałów w Spółce jest Gmina Lublin.

W dniu 25 listopada 2022 r. nastąpiło nabycie przez Spółkę udziałów cofniętych przez Właściciela w celu umorzenia. Umorzeniu podlegało 66 666 udziałów na kwotę 39 999 600 zł. Niniejsza kwota z umorzonych udziałów została przekazana na kapitał zapasowy Spółki. W tym samym dniu zostało ustanowionych 66 666 nowych udziałów na łączną kwotę 39 999 600 zł. Udziały te zostały objęte przez Gminę Lublin. Z uwagi na fakt, że obniżenie i podwyższenie kapitału zostało dokonane w tej samej kwocie i dotyczyło tego samego wspólnika nie zaszła konieczność zmiany umowy Spółki.

W dniu 16 marca 2023 r. nastąpiło nabycie przez Spółkę udziałów cofniętych przez Właściciela w celu umorzenia. Umorzeniu podlegało 58 333 udziałów na kwotę 34 999 800 zł. Niniejsza kwota z umorzonych udziałów została przekazana na kapitał zapasowy Spółki. W tym samym dniu zostało ustanowionych 58 333 nowych udziałów na łączną kwotę 34 999 800 zł. Udziały te zostały objęte przez Gminę Lublin. Ponieważ obniżenie i podwyższenie kapitału zostało dokonane w tej samej kwocie i dotyczyło tego samego wspólnika nie zaszła konieczność zmiany umowy Spółki. Z uwagi na fakt, że obniżenie i podwyższenie kapitału z dnia 16 marca 2023 r. dotyczy wprawdzie 2023 r., ale miało miejsce przed datą sporządzenia niniejszego Sprawozdania, stąd też zostało w nim ujęte.

Rada Nadzorcza, będąca organem nadzoru i kontroli Spółki, funkcjonowała w 2022 r., w następującym składzie:

- Artur Banaszekiewicz Przewodniczący RN
- Anna Rakowska Zastępca Przewodniczącego RN
- Zbigniew Dubiel Sekretarz RN
- Krzysztof Zalibowski Członek RN
- Iwona Szymanek Członek RN
- Ryszard Wadowski Członek RN
- Andrzej Gregorowicz Członek RN

Organem zarządzającym Spółką, spełniającym funkcję wykonawczą, podejmującym decyzje w zakresie bieżącej działalności Spółki i reprezentującym ją na zewnątrz jest Zarząd.

W 2022 r. funkcjonował w składzie:

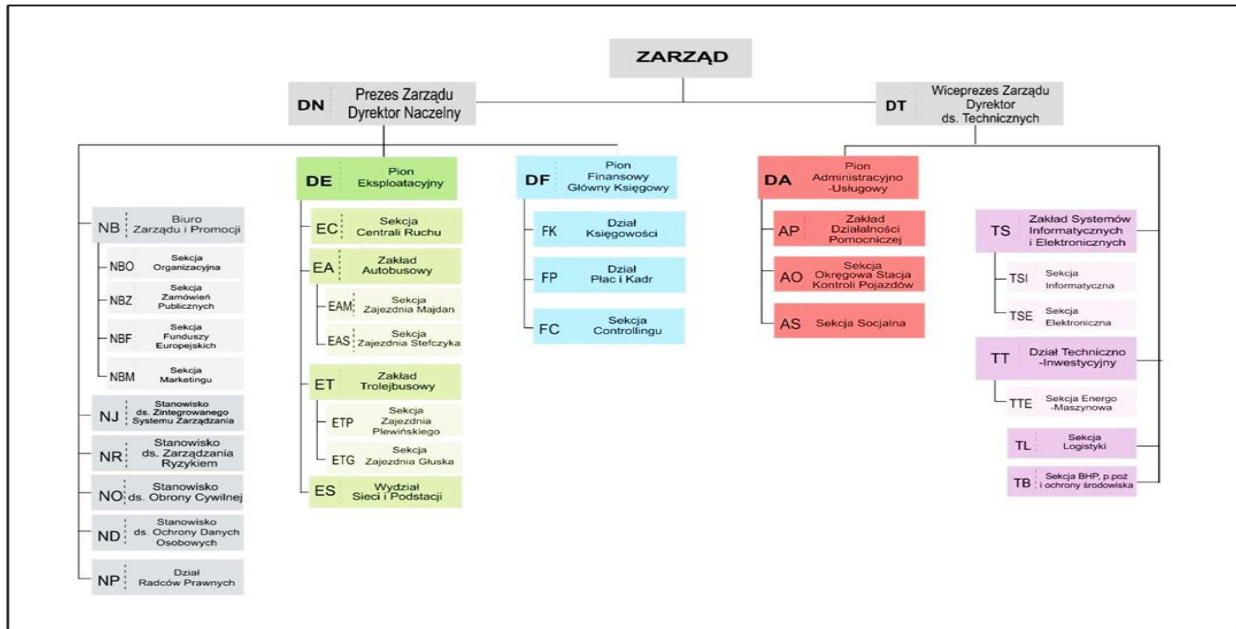
- Tomasz Fulara Prezes Zarządu - Dyrektor Naczelny
- Bogdan Kołciuk Wiceprezes Zarządu – Dyrektor ds. Technicznych

Prokurentami Spółki byli i są do dnia sporządzenia niniejszego dokumentu:

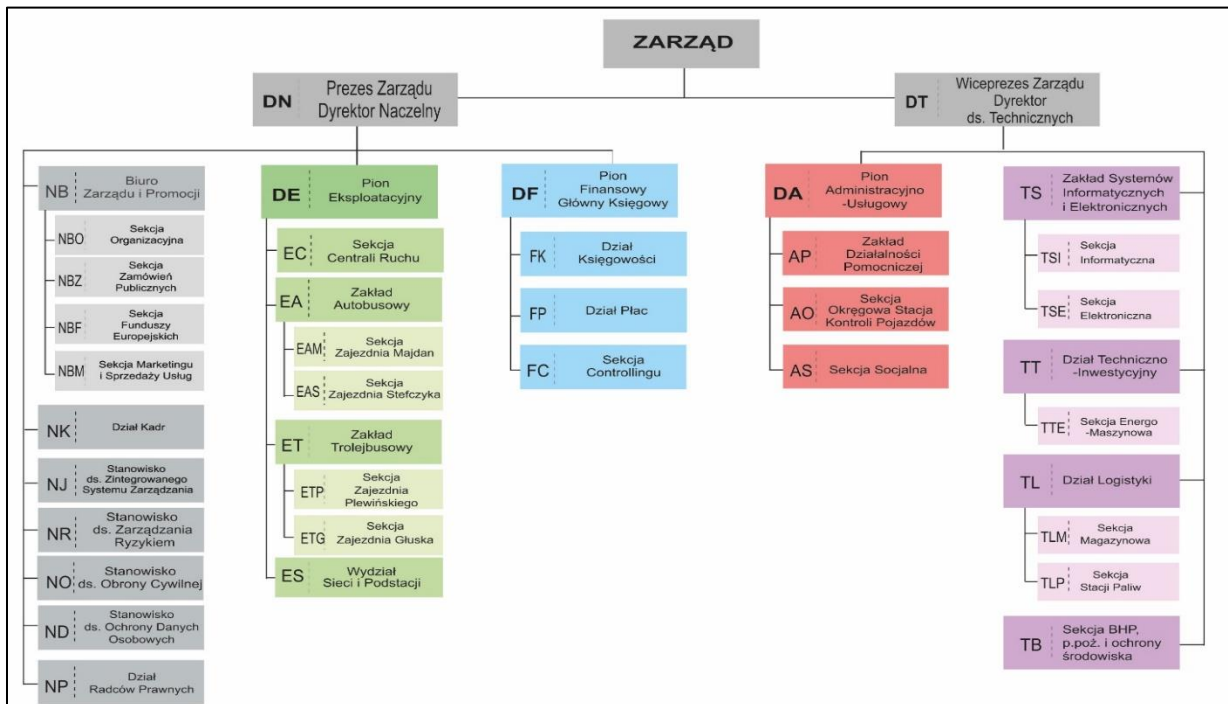
- Bogna Sawicka – Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa
- Andrzej Satke – Dyrektor do Spraw Eksploatacji.

Organizacja przedsiębiorstwa Spółki

Schemat organizacyjny wprowadzony obowiązujący do 30 grudnia 2022 r.



Schemat organizacyjny wprowadzony 30 grudnia 2022 r. Zarządzeniem Zarządu nr 18/2022 w sprawie: zmian w Regulaminie Organizacyjnym „MPK Lublin” Sp. z o.o. obowiązujący od 1 stycznia 2023 r.



Zmiany organizacyjne wprowadzone w stosunku do wcześniej obowiązującego schematu polegały na:

- W pionie Dyrektora ds. Technicznych komórka organizacyjna „Sekcja Logistyki” została przekształcona w „Dział Logistyki”, w ramach którego stworzono „Sekcję Magazynową” oraz „Sekcję Stacji Paliw”.
- W pionie Dyrektora Finansowego komórka organizacyjna „Dział Płac i Kadr” została przekształcona w dwie komórki:
 - „Dział Płac”, który pozostał w pionie Dyrektora Finansowego,
 - „Dział Kadr”, który przeniesiony został do pionu Dyrektora Naczelnego.
- W pionie Dyrektora Naczelnego, w komórce Biuro Zarządu i Promocji, „Sekcja Marketingu” przekształcono w „Sekcję Marketingu i Sprzedaży Usług”.

Uchwały podejmowane w 2022r. przez organy statutowe Spółki

W 2022 r. odbyło się 12 Zgromadzeń Wspólników. Na posiedzeniach tych przyjęto 27 uchwał.

Rada Nadzorcza w analogicznym okresie odbyła 4 posiedzenia, na których przyjęto 24 uchwały.

Zarząd Spółki spotkał się na 21 posiedzeniach przyjmując 20 uchwał.

Wykaz uchwał podjętych przez Zarząd Spółki w 2022 r.

Nr uchwały	Data podjęcia	W sprawie
1/II/2022	15.02.2022r.	wniosku o podjęcie przez Zgromadzenie Wspólników uchwały dotyczącej wyrażenia zgody na zaciągnięcie kredytu w rachunku bieżącym do kwoty 35,0 ml zł
2/II/2022	15.02.2022r.	wniosku o podjęcie przez Zgromadzenie Wspólników uchwały dotyczącej wyrażenia zgody na zbycie wierzytelności pieniężnych do kwoty nie przekraczającej 75,0 mln zł
3/II/2022	21.02.2022r.	zamiaru zaciągnięcia przez Spółkę zobowiązania finansowego w postaci zawarcia umowy na zakup energii elektrycznej dla „MPK Lublin” Sp. z o.o. na kwotę około 12 mln zł netto, po przeprowadzeniu postępowania przetargowego
4/II/2022	22.02.2022r.	przedstawienia do podpisania Organizacjom Związkowym działającym w „MPK Lublin” Sp. z o.o. Porozumienia w sprawie ustalenia warunków i zasad dokonywania przeszeregowań pracowników Spółki w roku 2022
1/III/2022	31.03.2022r.	Sprawozdania finansowego „MPK Lublin” Sp. z o.o. za rok obrotowy od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
2/III/2022	31.03.2022r.	przyjęcia Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2021
3/III/2022	31.03.2022r.	wniosku o przeznaczenie zysku osiągniętego przez Spółkę w 2021r.
1/IV/2022	8.04.2022r.	przyjęcia Planu Finansowego Spółki na 2022r.
1/V/2022	10.05.2022r.	wniosku o podjęcie przez Zgromadzenie Wspólników uchwały dotyczącej wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania finansowego w postaci zawarcia umowy na zakup energii elektrycznej dla „MPK Lublin” Sp. z o.o. na kwotę nieprzekraczającą 18 mln zł netto, po przeprowadzeniu postępowania przetargowego
1/VI/2022	20.06.2022r.	zamiaru nabycia nieruchomości stanowiącej własność Gminy Lublin, jaką jest Zajezdnia Trolejbusowa położona w Lublinie

1/VII/2022	22.07.2022r.	udzielenia MKK Sp. z o.o. poręczenia wekslowego dla zabezpieczenia zaciągniętego przez Spółkę w mBank S.A. kredytu obrotowego w rachunku bieżącym
2/VII/2022	22.07.2022r.	wniosku o podjęcie przez Zgromadzenie Wspólników uchwały dotyczącej wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania finansowego w postaci zawarcia umowy na zakup energii elektrycznej dla „MPK Lublin” Sp. z o.o. na kwotę ok. 37 mln zł netto, po przeprowadzeniu postępowania przetargowego
1/VIII/2022	11.08.2022r.	wniosku o podjęcie przez Zgromadzenie Wspólników uchwały dotyczącej wyrażenia zgody na podwyższenie limitu kredytu w rachunku bieżącym do kwoty 57,0 mln zł
1/X/2022	10.10.2022r.	wniosku o podjęcie przez Zgromadzenie Wspólników uchwały dotyczącej wyrażenia zgody na zaciągnięcie kredytu inwestycyjnego do kwoty nieprzekraczającej 40 mln zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu nieruchomości, stanowiącej własność Gminy Lublin, położonej w Lublinie przy ul. Plewińskiego
1/XI/2022	18.11.2022r.	zaciągnięcia kredytu obrotowego (nieodnawianego) na sfinansowanie podatku VAT związanego z transakcją nabycia przez Spółkę nieruchomości, stanowiącej własność Gminy Lublin, położonej w Lublinie przy ul. Plewińskiego
1/XII/2022	07.12.2022r.	wniosku o podjęcie przez Zgromadzenie Wspólników uchwały dotyczącej wyrażenia zgody na zbycie wierzytelności pieniężnych do kwoty nieprzekraczającej 300 mln zł oraz na zaciągnięcie zobowiązań z tytułu kosztów zbycia wierzytelności do kwoty 60 mln zł
2/XII/2022	19.12.2022r.	przyjęcia zmiany Regulaminu Organizacyjnego „MPK Lublin” Sp. z o.o.
3/XII/2022	19.12.2022r.	przyjęcia Planu Inwestycji i Remontów Spółki na 2023 rok
4/XII/2022	29.12.2022r.	przyjęcia zmiany Planu Inwestycji i Remontów Spółki na 2023 rok
5/XII/2022	29.12.2022r.	przyjęcia zmiany Regulaminu Organizacyjnego „MPK Lublin” Sp. z o.o.

Investycje kapitałowe Spółki

Spółka uczestniczy kapitałowo w następujących podmiotach gospodarczych:

- Miejska Korporacja Komunikacyjna Sp. z o.o. 99,9% kapitału zakładowego (999 udziałów o wartości nominalnej 1000 zł każdy)
- In-Lab Sp. z o.o. 3,5% kapitału zakładowego (35 udziałów o wartości nominalnej 200 zł każdy)
- Nowe Technologie Przemysłowe Sp. z o.o. 20% kapitału zakładowego (300 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy)

W 2022 r. Spółka nie podjęła żadnych nowych inwestycji kapitałowych.

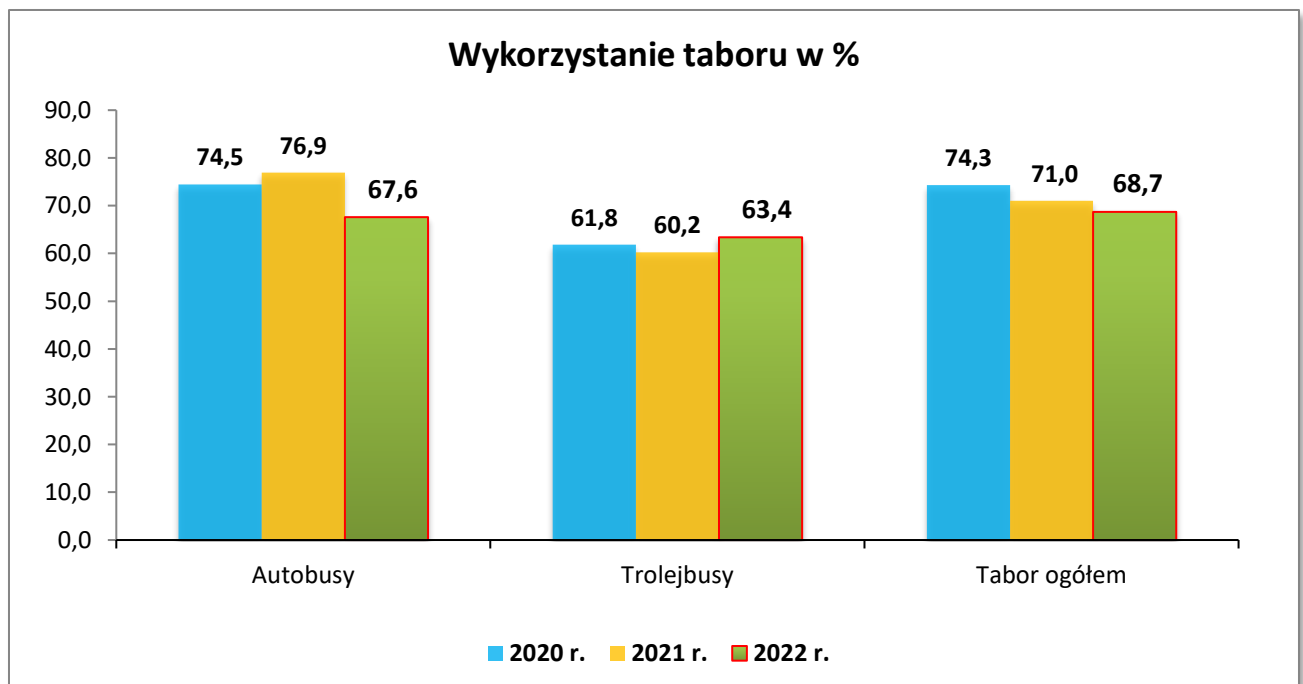
Podstawowe zasoby Spółki i ich wykorzystanie

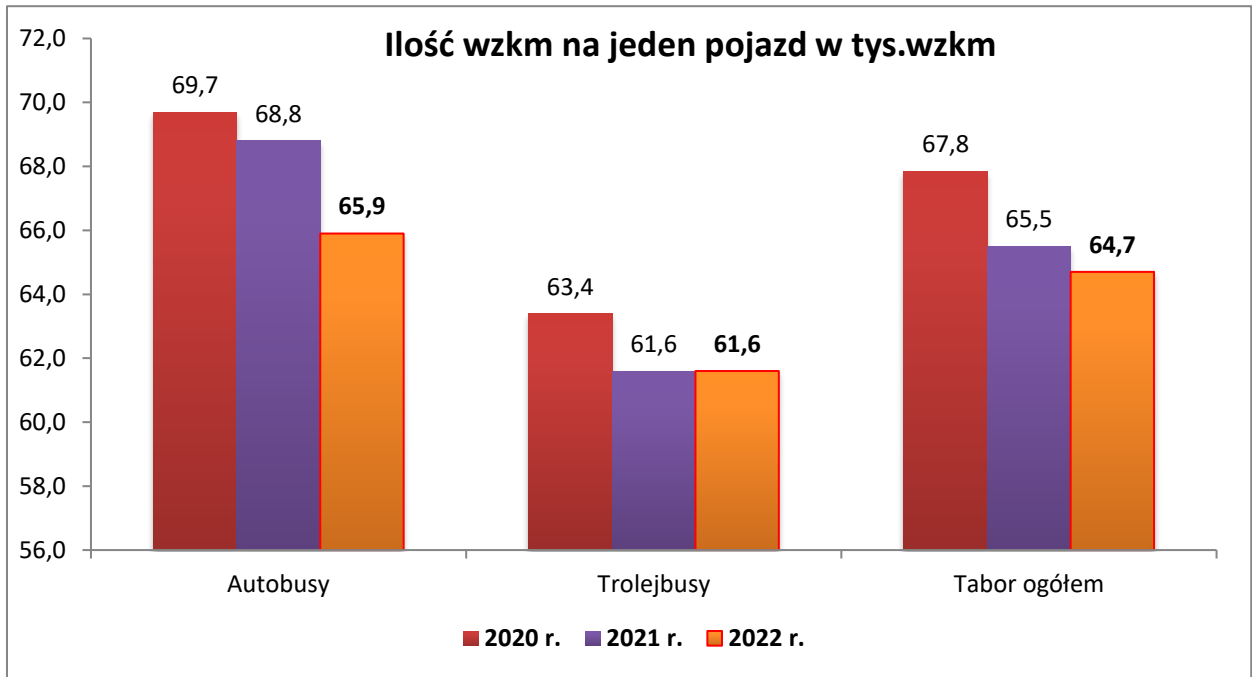
Tabor i jego wykorzystanie

Wyszczególnienie	2020	2021	2022
Średni stan taboru w eksploatacji			
Autobusy	227,9	224,4	219,0
Trolejbusy	116,6	121,1	104,6
Autobus elektryczny	1,0	5,9	31,4
Średnia ilość taboru w gotowości			
Autobusy**	209,1	213,8	225,9
Trolejbusy*	114,5	113,2	96,9
Średnia ilość taboru w ruchu			
Autobusy	169,7	172,5	151,7
Trolejbusy	70,6	72,9	66,3
Autobus elektryczny	0,2	4,2	25,9
Zrealizowane wzkm eksploatacyjne w tys.			
Autobusy	11.826,3	11.868,9	11.696,2
Trolejbusy*	4.487,6	4.491,3	4,084,8
Średni wiek taboru			
Autobusy	8,7	9,6	10,5
Trolejbusy	6,4	6,2	6,8
Autobus elektryczny	6,0	0,4	1,3
Statystyczna ilość przewiezionych pasażerów (GUS) w tys.			
Tabor ogółem	69.537,9	75.006,2	86.394,8

*W tym autobus elektryczny Ursus

** W tym autobusy elektryczne Solaris





Zatrudnienie

W 2022 r. Spółka zatrudniała średnio w przeliczeniu na etaty 1 202,6 osób. W stosunku do 2021 r. średnie zatrudnienie zmniejszyło się o 28,3 etatów.

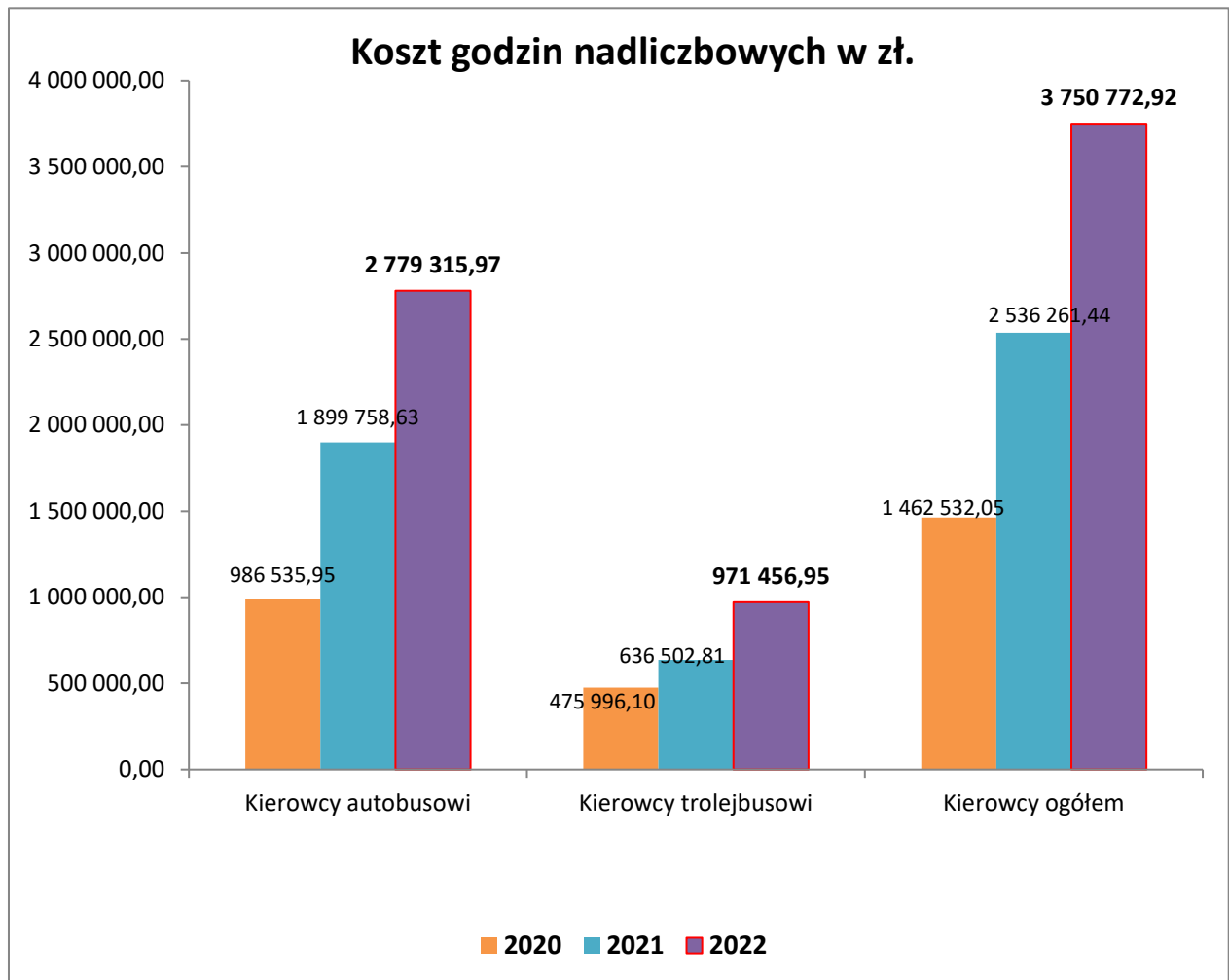
W okresie sprawozdawczym Spółka zatrudniła 104 osoby, a zwolniła 136 osób (w tym 31 osób - emerytura, 3 osoby - renta).

Zmiany w średnim zatrudnieniu wg grup zawodowych

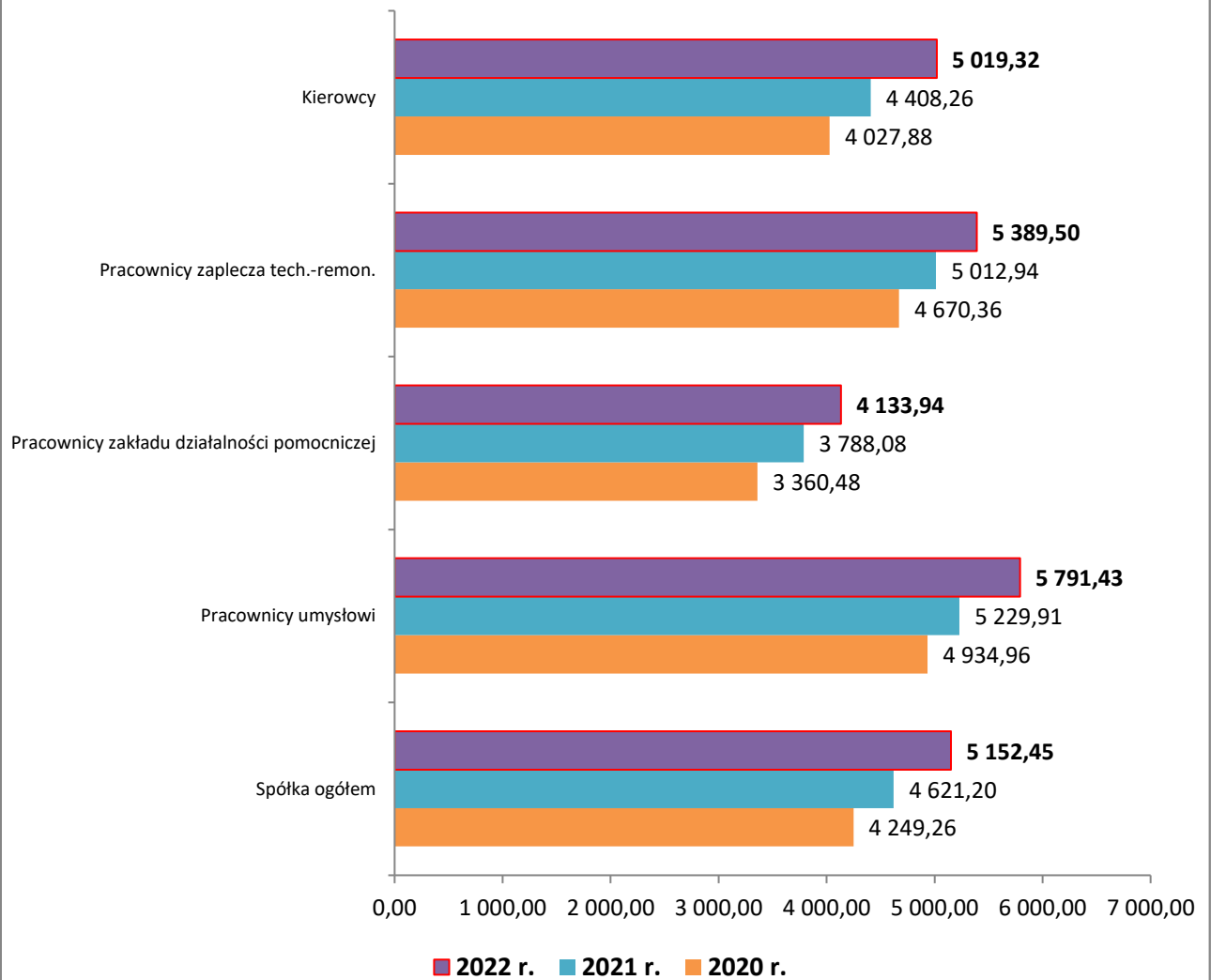
Grupy zawodowe	2020	2021	2022
Kierowcy	721,7	702,9	676,9
<i>Autobusowi</i>	489,8	477,9	467,0
<i>Trolejbusowi</i>	231,9	225,0	209,90
Pracownicy zaplecza techniczno-remontowego	284,1	279,2	274,3
Pracownicy zakładu działalności pomocniczej	97,1	100,0	104,6
Pracownicy umysłowi	149,1	143,76	141,8
Dyrekcja bez Zarządu	3,0	5,0	5,0
Spółka ogółem	1255,4	1230,9	1202,6

Utrzymanie zapotrzebowania na usługi ze strony ZTM z jednoczesnym zmniejszeniem zatrudnienia w grupie kierowców przyczyniło się do wzrostu ilości godzin nadliczbowych i kosztów z tym związanych.

Wyszczególnienie	2020	2021	2022
Godziny nadliczbowe ogółem kierowców autobusowych	26.264,80	47.529,41	63.000,66
Godziny nadliczbowe na kierowcę autobusowego średnio w m-cu	4,47	8,29	11,24
Godziny nadliczbowe ogółem kierowców trolejbusowych	12.828,13	16.175,01	22.157,99
Godziny nadliczbowe na kierowcę trolejbusowego średnio w m-cu	4,61	5,99	8,80



Średnie miesięczne wynagrodzenie w grupach zawodowych w zł.



Inne składniki majątku Spółki

Grunty

Wyszczególnienie	Powierzchnia w m2	Wartość w zł
Grunty własne	166 170	18 533 304,84
Użytkowanie wieczyste	17 024	
Dzierżawa	54 243 (do 30.11.2022r.) 2 536 (od 30.11.2022r.)	

Inne dzierżawy, użytkowanie

Wyszczególnienie	Wartość w zł
Zajezdnia trolejbusowa	33.966.247,47 (do 30.11.2022 r.)
Pozostałe środki trwałe	2.838.456,23
Autobusy Solaris Urbino 18 - 15 szt	21.600.000,00
Autobusy Ursus CS2 CS12LFD - 10 szt	8.980.000,00

Na koniec 2022 r. Spółka posiadała:

- Wartości niematerialne i prawne 29 407,06 zł
- Grunty (w tym prawo uż.wiecz.gruntu) 18 533 304,84 zł
- Budynki, lokale i obiekty inż.ląd.i wod. 61 212 039,55 zł
- Urządzenia techniczne i maszyny 2 359 109,84 zł
- Środki transportu 177 535 363,81 zł
- Inne środki trwałe 185 470,80 zł
- Środki trwałe w budowie 1 656 641,96 zł
- Należności długoterminowe 514 833,46 zł
- Inwestycje długoterminowe 256 000,00 zł
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe 3 774 254,11 zł

Aktywa obrotowe

- Zapasy 5 684 201,28 zł
- Należności krótkoterminowe 49 054 708,24 zł
- Inwestycje krótkoterminowe 7 918 136,74 zł
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 436 477,86 zł

Ogółem na dzień 31 grudnia 2022 r. aktywa Spółki miały wartość **349 579 050,10 zł**.

Finansowanie działalności Spółki i jej perspektywy

Finansowanie działalności podstawowej

Działalnością podstawową Spółki są usługi transportu publicznego na terenie Miasta Lublin i gmin sąsiadujących. Usługi te są realizowane na podstawie umowy wieloletniej 022.U.ZTM-100/2019 o świadczenie usług komunikacji miejskiej, podpisanej w dniu 21 listopada 2019 r. pomiędzy Gminą Lublin a MPK Lublin Sp. z o.o., obowiązującej od 01 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2029 r. Umowa ta określa zasady świadczenia tych

usług oraz sposób ich finansowania. W trakcie roku koszty świadczenia usług transportu publicznego są finansowane przez Gminę Lublin w wysokości wynikającej z planowanej stawki za 1 wzkm. Po zakończeniu roku obrotowego następuje ostateczne rozliczenie kosztów świadczenia usług oraz ustalenie kwoty należnej rekompensaty za dany rok. Rozliczenie to podlega weryfikacji przez audytora zewnętrznego. Rozliczenie za 2022 r. zostało zbadane przez biegłego rewidenta Panią Annę Żurek działającą w imieniu firmy audytorskiej POL – TAX 2 Sp. z o.o. . Podsumowując Raport z audytu stwierdzono, że Spółka poprawnie i zgodnie z obowiązującą metodyką dokonała rozliczenia kosztów świadczenia usług oraz ustaliła wartość należnej rekompensaty za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Należna rekompensata netto za 2022 r. wyniosła 198 599 845,29 zł.

Składniki pomniejszające należną rekompensatę to:

- Wynik na działalności pomocniczej w kwocie 1 288 813,64 zł
 - Wartość uzyskanej pomocy publicznej w kwocie 40 433 818,65 zł.
- w tym:
- rozliczenie dotacji 434 218,65 zł
 - dokapitalizowanie 39 999 600,00 zł

Ostatecznie rekompensata wyniosła 156 877 213,00zł, a po doliczeniu rozsądnego zysku w wysokości 3.650.796,00 zł wzrosła do 160 528 009,00 zł. Zaliczki na rekompensatę otrzymane w 2022 r. wyniosły 155 179 105,70zł, stąd też po ostatecznym rozliczeniu niedopłata rekompensaty netto za rok 2022 stanowiła kwotę **5 348 903,29 zł**.

Perspektywy finansowe Spółki w zakresie działalności podstawowej

W 2023 r. kwota zaplanowana w budżecie Gminy Lublin na finansowanie usług komunikacji miejskiej świadczonych przez Spółkę wynosiła pierwotnie 190 mln zł brutto, tj. ok. 176 mln zł netto oraz dokapitalizowanie w kwocie 17 mln zł. W dniu 3 marca 2023 r. Rada Miasta Lublina zmieniła uchwałę budżetową zmniejszając kwotę przeznaczoną na bieżące finansowanie usług do 172 mln zł (ok. 159 mln zł netto) z jednoczesnym podwyższeniem dokapitalizowania do 35 mln zł. W stosunku do środków przekazanych z budżetu Miasta Lublina w 2022 r. (przed ostatecznym rozliczeniem rekompensaty) środki planowane na 2023 r. są niższe o 0,5% (0,9 mln zł).

Działalność pomocnicza i jej perspektywy

W 2022 r. Spółka wypracowała przychody z działalności pomocniczej (dodatkowej) w wysokości 12,1 mln zł . Działalność pomocnicza wykazuje zróżnicowaną rentowność. W 2022 r. przyniosła dodatni wynik finansowy w wysokości 1 288 813,64 zł.

W 2023 r. Spółka planuje wielkość przychodów w ramach działalności pomocniczej na poziomie 11 mln zł. Zmiany w przychodach wynikają z faktu, iż w 2022 r. wielkość ta była zwiększona przez sprzedaż majątku oraz kary umowne, które nie są planowane w 2023 r. Nowym źródłem przychodów w działalności pomocniczej będą natomiast opłaty za obsługę Lubelskiego Roweru Miejskiego.

Działalność inwestycyjna i zdarzenia mające istotny wpływ na funkcjonowanie Spółki

Inwestycje realizowane w 2022 r.

Nakłady na budowę, ulepszanie i zakup środków trwałych oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych w 2022 r. wyniosły:

• grunty	11 838 150,00 zł
• budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 752 962,49 zł
• maszyny i urządzenia techniczne	802 885,33 zł
• środki transportu	421 938,55 zł
• pozostałe środki trwałe	4 909,76 zł

W 2022 r. Spółka kupiła od Gminy Lublin Zajeźdźnię Trolejbusową. Transakcja ta została sfinansowana kredytem inwestycyjnym zaciągniętym w wysokości 39 329 000,00 zł.

Zdarzenia istotne dla funkcjonowania Spółki w 2022 r.

Sytuacja finansowa Spółki w dużej mierze zależy od środków zaplanowanych na finansowanie komunikacji miejskiej w budżecie Gminy Lublin.

Mimo wzrostu finansowania ZTM utrzymał wielkość zamówionych usług na poziomie zbliżonym do 2021 r. w zakresie trakcji autobusowej i nieznacznie obniżył usługi trakcji trolejbusowej, co umożliwiło zachowanie płynności finansowej spółki w warunkach rosnących kosztów działalności.

Finansowanie kosztów rekompensowanych ponoszonych przez Spółkę podzielono w budżecie gminy na wydatki bieżące w kwocie 155,2 mln zł oraz dokapitalizowanie w wysokości 40,0 mln zł. Taki system finansowania spowodował wystąpienie na koniec 2022r. straty netto w wysokości 35,8 mln zł oraz wzrost kapitału zapasowego do wysokości 44,6 mln zł. Kapitał ten będzie źródłem pokrycia straty za 2022 r.

W 2022 r. Spółka aktywnie uczestniczyła w działaniach wspierających uchodźców z Ukrainy. Zadania te były realizowane wspólnie z ZTM i finansowane częściowo ze środków Funduszu Wsparcia dla JST. Były to:

- Bezpłatna komunikacja dla uchodźców, obywateli Ukrainy (środki 261 tys. zł)
- Przewóz osób niepełnosprawnych, uchodźców z Ukrainy (środki 335 tys. zł)
- Dowóz dzieci do szkoły, uchodźców z Ukrainy (środki 76 tys. zł)

Badania i rozwój Spółki

W 2022 r. Spółka wspólnie z Telefoniką Kable S.A. (lider konsorcjum) i Politechniką Lubelską realizowała projekt pt. **„Budowa innowacyjnego, modułowego, mobilnego magazynu energii pozwalającego na pracę w systemach AC i DC wyposażonego w moduły służące do zarządzania zasobami OZE i profilem zasilania przedsiębiorstw”**

Realizacja projektu jest objęta dofinansowaniem ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W związku z realizacją projektu Spółka w 2022 r. poniosła koszty prac badawczych w wysokości 92 257,52 zł.

Dalszy rozwój Spółki zapewnia zawarta w 2019 roku umowa długoterminowa z Gminą Lublin o świadczenie usług komunikacji miejskiej, w której określono szacowane wielkości zamawianych usług do 2029 r., ze stałym wzrostem wykorzystania pojazdów elektrycznych.

Analiza i metody eliminacji ryzyka w dalszym funkcjonowaniu Spółki

Potencjalne ryzyko utraty rynku usług transportu miejskiego minimalizuje Umowa wieloletnia, zawarta z Gminą Lublin. Dzięki niej współpracując z ZTM Spółka może z dużym wyprzedzeniem planować zasoby, jakimi musi dysponować do realizacji zamawianych usług.

Głównym źródłem finansowania Spółki są środki finansowe z budżetu Gminy Lublin. Trudności w realizacji budżetu JST mogą powodować okresową utratę płynności finansowej. Ryzyko to Spółka minimalizuje systemem sprzedaży wierzytelności o wydłużonym terminie stosowanym w uzgodnieniu z Gminą Lublin.

Stosowany od 2020 r. system corocznego uzgadniania stawek oparty na planowanych kosztach Spółki w pewnym stopniu minimalizuje ryzyko wzrostu kosztów spowodowanego czynnikami zewnętrznymi, takimi jak zmiany stóp procentowych, cen energii, paliw, zmiany minimalnego wynagrodzenia.

Dzięki temu, że Spółka posiada status odbiorcy uprawnionego na mocy art. 2 ust. 2d) Ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku, ograniczone zostało ryzyko nieplanowanego wzrostu cen energii elektrycznej. Ustawa ta wpłynęła korzystnie na poziom kosztów w 2022 r., a jednocześnie zminimalizowała ryzyko wzrostu cen w 2023 r.

W 2022 oraz w 2023 roku czynnikiem istotnie wpływającym na poziom kosztów korzystania z kapitałów obcych przez Spółkę jest poziom podstawowych stóp procentowych obowiązujących w Polsce. Sytuacja w tym zakresie jest stale monitorowana przez Spółkę.

Zestawienia tabelaryczne (w pełnych złotych)

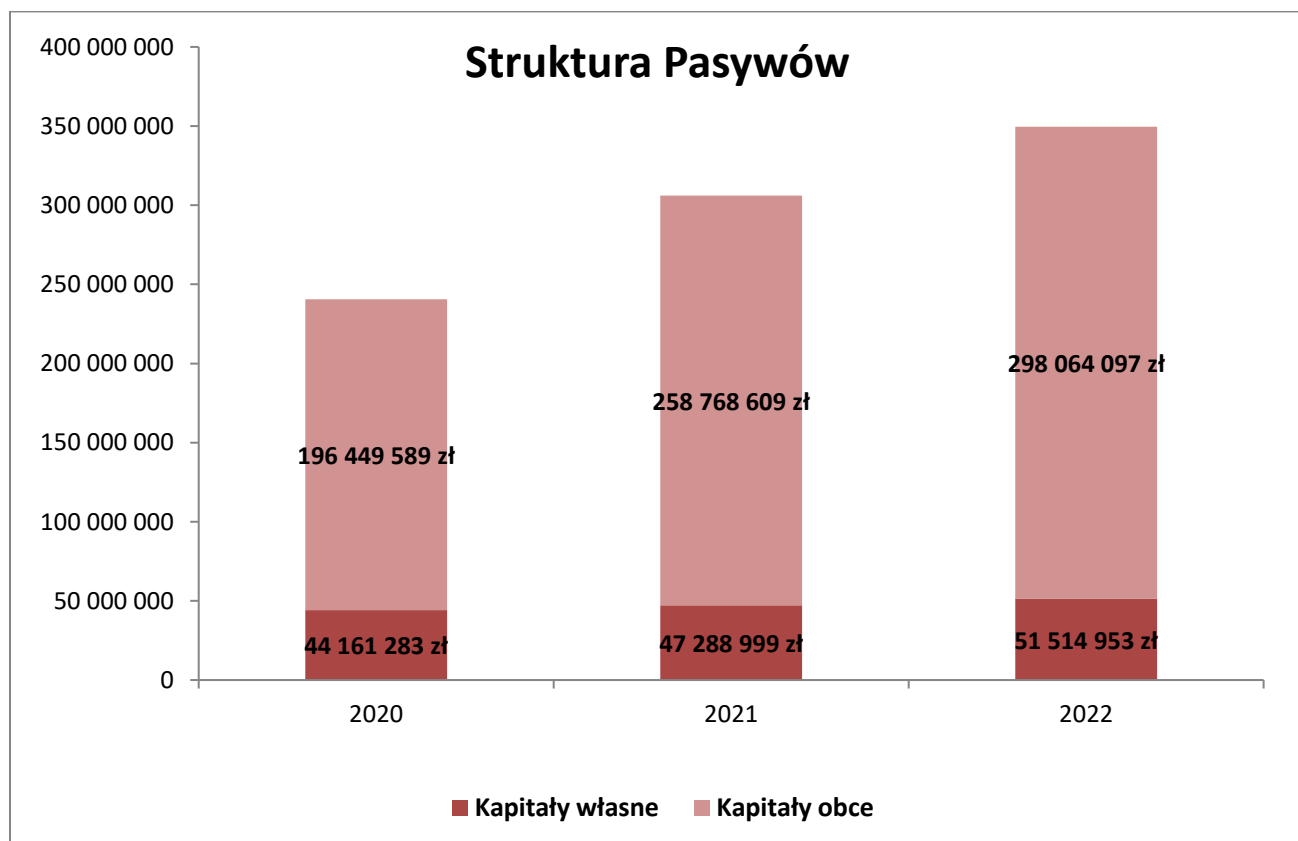
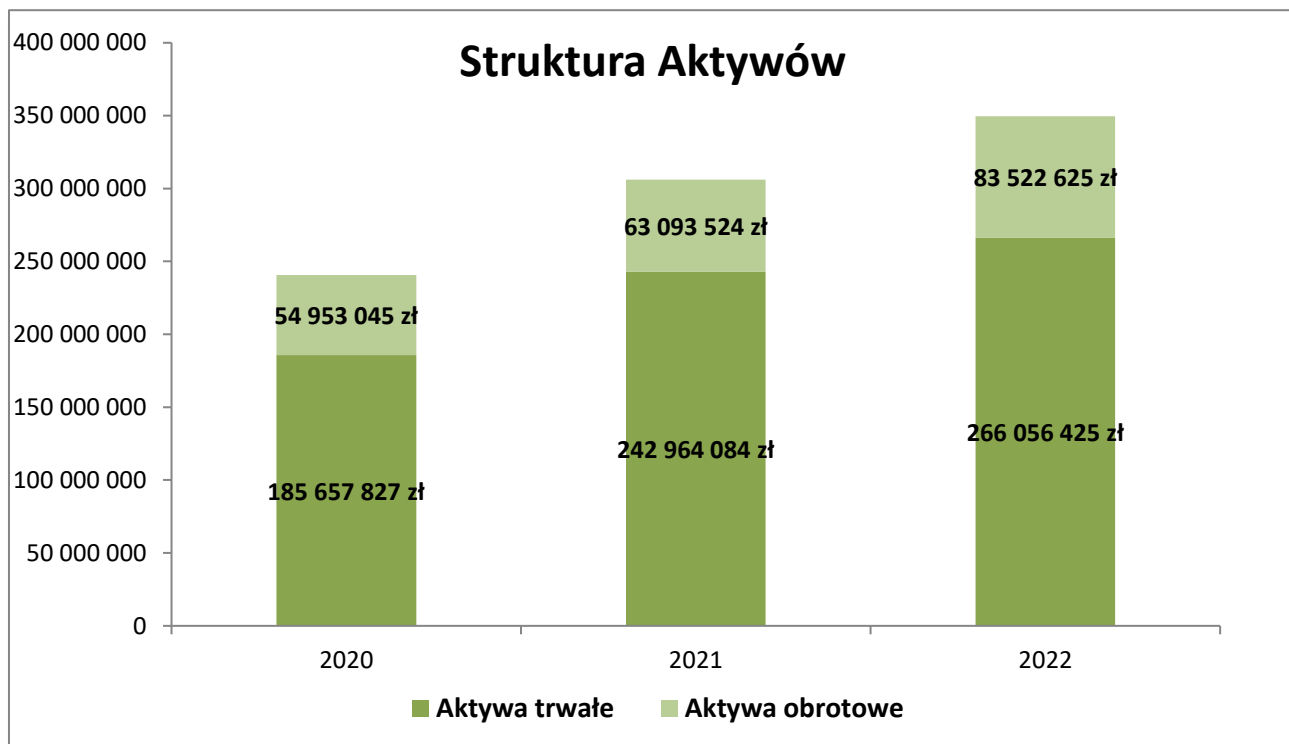
Bilans

Aktywa

	Wyszczególnienie	2020	2021	2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	185 657 827	242 964 084	266 056 425
I.	Wartości niematerialne i prawne	262 477	145 667	29 407
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	181 121 190	237 644 265	261 481 930
III.	Należności długoterminowe	418 870	564 896	514 833
IV.	Inwestycje długoterminowe	256 000	256 000	256 000
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 599 290	4 353 255	3 774 254
B.	AKTYWA OBROTOWE	54 953 045	63 093 524	83 522 625
I.	Zapasy	5 117 716	5 684 201	6 008 785
II.	Należności krótkoterminowe	46 854 924	49 054 708	74 534 622
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 782 576	7 918 136	2 467 986
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	197 828	436 477	511 232
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0
AKTYWA RAZEM		240 610 872	306 057 608	349 579 050

Pasywa

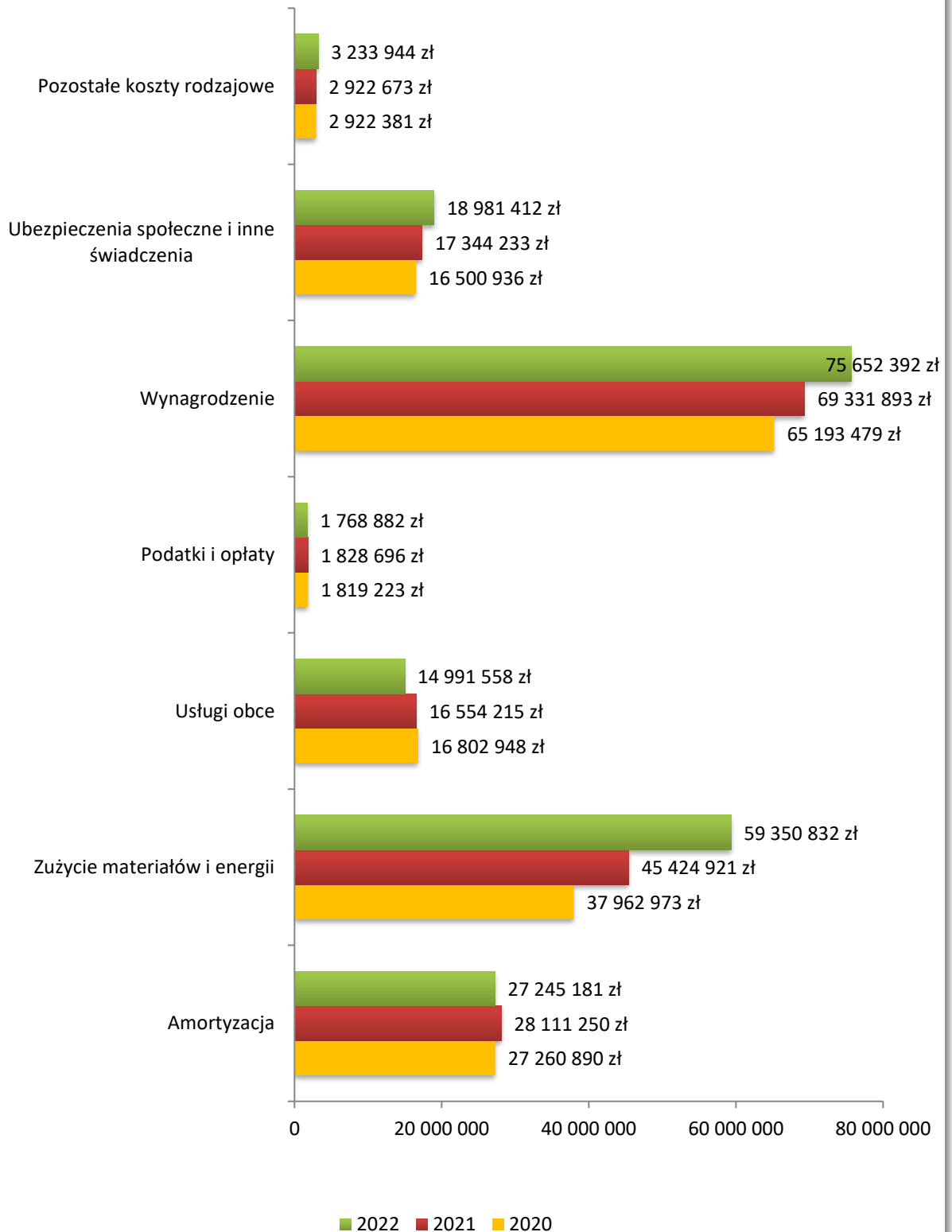
	Wyszczególnienie	2020	2021	2022
A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	44 161 283	47 288 999	51 514 953
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	60 846 600	60 846 600	60 846 600
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 022 899	1 520 523	44 647 839
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	10 500 000	10 500 000	10 500 000
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-28 705 840	-28 705 840	-28 705 840
VI.	Zysk (strata) netto	497 624	3 127 716	-35 773 647
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	196 449 589	258 768 609	298 064 097
I.	Rezerwy na zobowiązania	18 963 445	19 998 071	13 073 130
II.	Zobowiązania długoterminowe	124 735 800	176 144 316	193 425 023
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	46 360 972	57 886 671	87 156 973
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 389 373	4 739 550	4 408 971
PASYWA RAZEM		231 532 377	306 057 608	349 579 050



Rachunek zysków i strat

	Wyszczególnienie	2020	2021	2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	173 540 147	186 844 238	171 429 880
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	170 732 426	183 175 284	167 885 714
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-478 087	332 845	394 246
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2 881 069	2 902 265	2 864 084
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	404 739	433 844	285 836
B.	Koszty działalności operacyjnej	168 750 227	181 749 127	201 440 194
I.	Amortyzacja	27 260 890	28 111 250	27 245 181
II.	Zużycie materiałów i energii	37 962 973	45 424 921	59 350 832
III.	Usługi obce	16 802 948	16 554 215	14 991 558
IV.	Podatki i opłaty	1 819 223	1 828 696	1 768 882
V.	Wynagrodzenie	65 193 479	69 331 893	75 652 392
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 500 936	17 344 233	18 981 412
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 922 381	2 922 673	3 233 944
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	287 397	231 245	215 993
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	4 789 920	5 095 110	-30 010 314
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 192 066	2 932 487	3 727 074
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 166 798	1 452 381	1 999 733
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 815 188	6 575 216	-28 282 973
G.	Przychody finansowe	14 153	6 606	35 500
H.	Koszty finansowe	3 913 440	4 257 693	10 519 607
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 915 901	2 324 129	-38 767 080
J.	Podatek dochodowy	2 418 277	-803 587	-2 993 434
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	497 624	3 127 716	-35 773 646

Struktura kosztów rodzajowych



Analiza wskaźnikowa

Rodzaj wskaźnika	Budowa wskaźnika	2020	2021	2022
Wskaźniki płynności				
Wskaźnik płynności bieżącej	<i>Majątek obrotowy/Zobowiązania bieżące</i>	1,19	1,09	0,96
Wskaźnik płynności szybkiej	<i>Majątek obrotowy -Zapasy -Rozliczenia międzyokresowe czynne/ Zobowiązania bieżące</i>	1,07	1,08	0,88
Wskaźniki aktywności				
Wskaźnik cyklu spływu należności w dniach	<i>Średni stan należności z tyt. dostaw i usług x ilość dni w okresie/przychód ze sprzedaży</i>	77,18	81,13	111,41
Wskaźnik cyklu obrotu zapasów w dniach	<i>Średni stan zapasów w okresie x ilość dni w okresie/Sprzedaż w danym okresie</i>	10,57	21,10	12,28
Wskaźniki stopnia zadłużenia				
Wskaźnik cyklu spłaty zobowiązań w dniach	<i>Średni stan zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw x ilość dni w okresie/ koszty działalności operacyjnej.-amortyzacja</i>	49,41	58,69	57,91
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	<i>Zobowiązania ogółem/Aktywa ogółem</i>	71,11%	84,54%	81,52%
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	<i>Zobowiązania ogółem/Kapitał własny</i>	387,44%	547,18%	553,22%
Wskaźniki zyskowności/rentowności				
Wskaźnik zyskowności sprzedaży	<i>Wynik na sprzedaży/Sprzedaż netto</i>	2,76%	2,73%	-17,51%
Wskaźnik rentowności majątku (ROA)	<i>Wynik netto/Majątek ogółem</i>	0,21%	1,02%	-10,23%
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)	<i>Wynik netto/Kapitał własny</i>	1,13%	6,61%	-69,44%
Wskaźniki struktury kapitałowo-majątkowej				
Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	<i>Kapitał własny/Majątek trwały</i>	23,79%	19,46%	19,36%
Wskaźnik wyposażenia w kapitał własny	<i>Kapitał własny/Aktywa ogółem</i>	18,35%	15,45%	14,74%

Podsumowanie

Rok 2022 Spółka zakończyła stratą netto, nie wynika ona jednak z drastycznego spadku rentowności prowadzonej działalności. Powodem jej powstania jest niewystarczający poziom finansowania rekompensaty ze środków przewidzianych w budżecie Miasta Lublin na wydatki bieżące. Dochody budżetu Miasta Lublin z biletów za korzystanie z komunikacji miejskiej w niewielkim stopniu pokrywają wydatki związane z tymi usługami. Taka sytuacja ma miejsce w całej Polsce. Budżet Miasta Lublin musi sięgać do innych źródeł dochodów. Ograniczenia w zakresie dochodów i wydatków bieżących powodują konieczność finansowania części rekompensaty w formie kapitałowej poprzez pokrycie straty netto z utworzonego uprzednio kapitału zapasowego. Podobny sposób finansowania rekompensaty został zaplanowany na rok 2023.

Spółka utrzymywała przez cały 2022 r. stabilną sytuację finansową mimo dynamicznych zmian w otoczeniu makroekonomicznym. Sytuacja Spółki została pozytywnie zweryfikowana przez instytucję zewnętrzną, bank który udzielił Spółce finansowania krótkoterminowego oraz kredytu inwestycyjnego. Świadczy to o pozytywnej ocenie bieżącej sytuacji Spółki, jak również perspektyw na przyszłe okresy.

Wnioski Zarządu

Wniosek nr 1

Zarząd wnioskuję o pokrycie straty netto za rok obrotowy 2022 w wysokości - 35 773 646,20 zł z kapitału zapasowego.

Wniosek nr 2

Mając na uwadze informacje zawarte w niniejszym sprawozdaniu Zarząd wnosi o przyjęcie Sprawozdania z działalności Spółki za 2022 r.

Wiceprezes Zarządu

Bogdan Kołciuk

Prezes Zarządu

Tomasz Fulara

Lublin, marzec 2023 r.