



**Komunikacja
Miejska
Rybnik**
Sp. z o.o.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Komunikacji Miejskiej Rybnik SP. Z O.O.
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA 2022 ROK



**Komunikacja
Miejska
Rybnik**
Sp. z o.o.



Firma i branża

1. Podstawowe informacje o Spółce

Podstawowe informacje:

Nazwa:	Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	44-200 Rybnik, ul. Budowlanych 6
Sąd Rejonowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach,
Sądowego	X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru
REGON:	521558670
NIP:	6423236629
KRS:	0000972892
Adres poczty elektronicznej:	sekretariat@km.rybnik.pl
Adres strony internetowej:	www.km.rybnik.pl

Firma **Komunikacja Miejska Rybnik Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** została zawiązana dnia 08.03.2022r. Aktem Notarialnym Rep. A 1838/2022r.

Wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego dokonano w dniu 15.03.2022r. pod NR **KRS 0000972892** w Sądzie Rejonowym w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy.

Spółka posługuje się nazwą skróconą: „**Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o.**”



Siedzibą Spółki jest miasto Rybnik.

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

Spółka działa na podstawie umowy spółki oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych.

Celem działalności Spółki jest prowadzenie przedsiębiorstwa wykonującego zadania w obszarze lokalnego transportu publicznego w zakresie usług przewozowych i pozostałych, wspomagających procesy transportowe

Przedmiotem działalności jest działalność usługowa

- transport lądowy pasażerski miejski i podmiejski;
- działalność usługowa wspomagająca transport lądowy;
- konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli;
- naprawa i konserwacja pozostałego sprzętu transportowego .

Niniejsze sprawozdanie zawiera dane za skrócony rok obrotowy to jest za okres od daty zawązania Spółki **08-03-2022 do 31-12-2022 r.**

Opis działalności Spółki

W dniu 24 marca 2022 roku Rada Miasta Rybnik podjęła uchwałę nr 846/XLIX/2022 w sprawie bezpośredniego powierzenia Spółce wykonywania zadań własnych gminy w zakresie lokalnego transportu zbiorowego dla Miasta Rybnika. Na podstawie tej uchwały w dniu 01.04.2022 Spółka zawarła z Miastem Rybnik umowę o świadczenie w/w. Umowa stanowi potwierdzenie celu w jakim Spółka została, jest również potwierdzeniem założenia, że działalność Spółki będzie kontynuowana w dającej się przewidzieć przyszłości. Głównym dochodem Spółki są i będą przychody z otrzymywanej, na podstawie w/w umowy, rekompensaty,

Zarząd

Zarząd spółki jest jednoosobowy. Jedynym Członkiem Zarządu jest Łukasz Kosobucki – Prezes Zarządu

W spółce powołano Prokurenta Panią Annę Knapczyk – prokura samoistna.

Zdarzenia istotne wpływających na działalność jednostki

Spółka w roku 2022 wykonywała zadania na podstawie umowy powierzenia, której częścią składową była obliczona wysokość rekompensaty wynikająca z



tw. Planu gospodarczego. Plan ten powstawał na przełomie 2021 i 2022 roku i jego ostateczna treść jest wynikiem wielu aktualizacji związanych z sytuacją gospodarczą w ujęciu globalnym, jak i lokalnym – budżetu Miasta. W planie uwzględniono potencjalne, stopniowe wzrosty wynikające ze zjawisk makro i mikroekonomicznych, w tym przede wszystkim poziomu wzrostu cen towarów i usług. Szczególnym czynnikiem było rozpoczęcie konfliktu zbrojnego w Ukrainie, co spowodowało konieczność ograniczania środków Budżetu Miasta, a także weryfikacji w zakresie inwestycji spółki, w tym w pojazdy techniczne zeroemisyjne (elektryczne), których przy obecnych cenach prądu i ich przeznaczeniu nie opłaca się eksploatować. Wybuch konfliktu miał również wpływ na łańcuchy dostaw, a więc terminy, w których dostarczone zostaną pojazdy do świadczenia usług przewozowych. W tym zakresie również terminy dostaw pojazdów wodorowych zostały opóźnione ze względu na późniejsze niż planowano pierwotnie podpisanie umowy na dofinansowanie zakupu. Do istotnych zdarzeń zaliczyć również należy problemy w zakupie nieruchomości z przeznaczeniem na zaplecze techniczno-administracyjne, co było niezależne od Spółki. Wszystkie te opisane czynniki przyczyniły się do opóźnienia rozpoczęcia działalności przewozowej.

Wpływ na działalność jednostki miały również zmiany organizacyjne zachodzące w urzędzie Miasta Rybnika, gdzie konieczna była implementacja w istniejących strukturach zadań organizatora publicznego transportu zbiorowego, który nadzorowałby realizację umowy powierzenia ze Spółką. Dodatkowo konieczne było dostosowanie się służb finansowo-księgowych Miasta Rybnika do nowego sposobu rozliczania zadań Miasta poprzez Spółkę, co miało i ma znaczący, negatywny wpływ na funkcjonowanie Spółki.

Plan rozwoju Spółki

Spółka przede wszystkim rozwijała się będzie w zakresie działalności przewozowej. Docelowo przejęte ma by ok. 50% rynku usług przewozowych publicznego transportu zbiorowego na liniach organizowanych przez Miasto Rybnik. Docelowo spółka dysponowała będzie minimum 45 autobusami. Dalsze zakupy będą zależne od programów, w których będzie można uzyskać dofinansowanie do zakupu oraz zależne będą od rozwoju sieci publicznego transportu zbiorowego organizowanego przez Miasto Rybnik oraz lokalnego rynku operatorów. W tym zakresie wdrażane są również nowoczesne technologie, przede wszystkim w zakresie zasilania pojazdów, pobierania opłat za przejazdy oraz kontroli ważności przejazdów oraz windykacji opłat dodatkowych. Spółka jest również w trakcie modernizacji systemu informacji pasażerskiej.

Spółka planuje również uruchomienie przewozów okazjonalnych oraz usług serwisu i mycia pojazdów. W szczególności samochodów ciężarowych i autobusów, dla których dostosowana będzie wiedza pracowników, dzięki autoryzacji napraw oraz dzięki rodzaju planowanej do zakupu myjni.

Biorąc pod uwagę planowaną eksploatacją pojazdów wodorowych, nie wyklucza się również rozpoczęcia działalności edukacyjnej.

Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju



Spółki nie prowadzi działalności badawczo rozwojowej.

Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

W okresie sprawozdawczym od 08.03.2022 o 31.12.2022 roku strata netto Spółki wyniósł 91,5 tys.

	Stan na 31.12.2022	Struktura
• Aktywa		
Aktywa trwałe	4 447,7 tys	67,87%
Aktywa obrotowe	19 391,6 tys	32,13%
Razem	23 839,3 tys	100%
• Pasywa		
Kapitał własny	14 154,4 tys	97,96%
Rezerwy i zobowiązania długoterminowe	2 374,6 tys	0%
Zobowiązania krótkoterminowe	7 310,3 tys	2,04%
Razem	23 839,3 tys	100%

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31.12.2022 jest pierwszym sprawozdaniem Spółki.

Aktywa trwałe stanowią 67,87 % aktywów ogółem i w 100% finansowane są kapitałem własnym pozyskanym z wniesionego wkładu pieniężnego i aportu.

Spółka w pierwszym roku swojej działalności poniosła stratę spowodowaną dodatkowymi nieplanowanymi kosztami na rozpoczęcie działalności, które nie były ujęte w planie gospodarczym. Są to wydatki związane z zakupem sprzętu komputerowego, który pierwotnie miał być wniesiony z innej jednostki organizacyjnej Miasta Rybnika. Ze względów organizacyjnych sprzęt ten nie został przekazany i wystąpiła konieczność jego zakupu. W większości strata zostanie pokryta z przychodów rozliczenia rocznego rekompensaty. Ponadto Spółka posiada realny do wykonania plan gospodarczy, z którego wynika zysk w latach następnych.

Mimo poniesionej straty kondycja finansowa Spółki jest bardzo dobra o czym świadczą wyliczone poniżej wskaźniki finansowe. Odpowiednie dokapitalizowanie Spółki przez udziałowca jakim jest Miasto Rybnik zapewnia Spółce utrzymanie płynności finansowej i możliwość planowanego rozwoju.

Analiza finansowa

08.03.2022 -
31.12.2022

Rentowność majątku



wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan aktywów	-0,74
---	-------

Rentowność kapitału własnego

wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan kapitału własnego	-0,76
---	-------

Rentowność netto sprzedaży

wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	-3,30
---	-------

Wskaźnik płynności I

aktywa obrotowe ogółem*) zobowiązania krótkoterminowe	15,76
--	-------

Wskaźnik płynności II

aktywa obrotowe ogółem*) – zapasy zobowiązania krótkoterminowe*)	15,62
---	-------

Szybkość spłat należności w dniach

średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	28,06
--	-------

Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi

kapitał (fundusz) własny + rezerwy długoterminowe aktywa trwałe	1,44
--	------

Udziały własne

Spółka nie posiada udziałów własnych.

Posiadane przez jednostkę odziały (zakłady)

Spółka nie posiada oddziałów i zakładów.

Ryzyka



Ryzyko związane z epidemią COVID -19, konfliktem zbrojnym na Ukrainie oraz ogólną sytuacją w kraju

Branża w jakiej działa Spółka nie należy do branż wysokiego ryzyka epidemiologicznego. Nie odnotowana żadnego wpływu stanu zagrożenia epidemicznego na działalność Spółki.

Kierownictwo nieustannie monitoruje potencjalny wpływ koronawirusa na działalność Jednostki i przygotowane jest na podjęcie wszelkich możliwych kroków, aby złagodzić jego skutki. Stosowane obecnie zabezpieczenia sanitarno-epidemiczne pozwalają uchronić pracowników od zakażenia koronawirusem. Ponadto wyposażenie pracowników w komputery przenośne pozwoli na wykonywanie pracy zdalnej podczas epidemii.

Konflikt zbrojny pomiędzy Rosją a Ukrainą oddziałuje na gospodarkę w całej Europie. Nasza Spółka nie współpracowała, ani też nie planuje współpracować z klientem z Rosji czy Ukrainy a dostawcy Spółki pracują bez zakłóceń. Jedyny potencjalny negatywny wpływ konfliktu na działalność Spółki identyfikowany jest jako ryzyko wzrostu cen ropy. Obecnie cena paliwa została ustabilizowana a Zarząd podejmuje wszelkie działania zmierzające do wyeliminowania oleju napędowego jako przyszłego paliwa do napędu środków komunikacji miejskiej. Głównym napędem do autobusów miejskich wkrótce ma pozostać wodór.

Wpływ na działalność Spółki będzie również miała sytuacja na rynku pracy kierowców – Zarząd już rozpoczął współpracę z Powiatowym Urzędem Pracy w celu wyszkolenia i uzupełnienia na rynku nowych osób z uprawnieniami do kierowania pojazdami i przewozu osób.

Czynniki ryzyka walutowego oraz sposób zarządzania ryzykiem walutowym

Spółka dokonuje transakcji tylko w walucie polskiej. W najbliższym czasie nie przewiduje się wprowadzenia rozliczeń w walutach obcych.

Ryzyko stopy procentowej

Spółka zawarła w grudniu 2022 jedenaście umów kredytowych na finansowanie autobusów marki SOLARIS modelu URBINO 12 Hybrid roku produkcji 2023. Łączna wartość umów kredytowych to 24 158 tys. zł. O okresie spłaty 84 miesiące od daty uruchomienia. Kredyty zostaną uruchomione po zrealizowaniu mowy na dostawę autobusów. Planowany termin dostawy czerwiec 2023 roku. Odsetki dla tych umów liczone będą według zmiennej stopy procentowej ba bazie stopy WIBOR1M + stałej marży 1,2% . Jednostka na dzień sporządzenia sprawozdania nie stosuje ograniczenia ryzyka stopy procentowej, gdyż od nieuruchomionych kredytów nie naliczane są odsetki. Zarząd obserwuje tendencje zmian WIBOR. Jeśli po uruchomieniu



kredytu tendencje zmian WIBOR będą niekorzystne dla Spółki Zarząd podda analizie opłacalność i konieczność zastosowania zabezpieczeń przed ryzykiem stopy procentowej.

Ryzyko utraty płynności

Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności, rozumiane jako ryzyko utraty zdolności do regulowania zobowiązań w określonych terminach. W ocenie Zarządu wartość środków pieniężnych na dzień bilansowy oraz dobra kondycja finansowa Spółki powodują, że ryzyko utraty płynności należy ocenić jako nieznaczne.

Ryzyko kredytowe

Spółka nie jest narażona na ryzyko kredytowe rozumiane jako ryzyko, że wierzyciele nie wywiążą się ze swoich zobowiązań i tym samym spowodują poniesienie strat przez Spółkę. Głównym źródłem przychodów Spółki jest rekompensata otrzymywana w ramach umowy powierzenia od Miasta Rybnik. Spółka wprawdzie posiada jednego strategicznego odbiorcę świadczonych usług lecz zważywszy na specyfikę świadczonych usług i rodzaj zawartej umowy oraz podmiot od którego otrzymywana jest rekompensata, Spółka nie identyfikuje ryzyka kredytowego.

Ryzyko związane z częstymi zmianami legislacyjnymi i niejasnością przepisów

Ryzyko niestabilnego otoczenia prawnego wynika przede wszystkim z faktu, iż ustawodawca dokonuje częstych nowelizacji, a dokonywane interpretacje prawne nie są spójne i jednolite. Wskazać także należy, że nie są wyjątkami sytuacje, w których obowiązujące przepisy prawa są ze sobą sprzeczne, co powoduje brak jasności w zakresie ich stosowania. Częste zmiany przepisów oraz równoległe funkcjonowanie różnych interpretacji przepisów prawa może mieć istotny wpływ na prowadzenie działalności gospodarczej przez Spółkę. Spółka ogranicza ryzyko niejasności w przepisach poprzez wystąpienia do KIS i WIS z wnioskami o interpretacje.

W zakresie przepisów branżowych największy wpływ będzie miała Ustawa o elektromobilności i paliwach alternatywnych oraz ograniczenia nakładane przez Unię Europejską w zakresie emisji. Niezależnie od tych zmian, dzięki ukształtowaniu struktury taboru opartej o zeroemisyjności treść tych zmian, nawet jak będzie zaostrzała wymagania, będzie spełniona.



Rybnik dn. 28.04.2023 r.