

Sprawozdanie z działalności jednostki

Invest Puck Sp. z o.o. w Pucku

za okres 01.01-31.12.2022 roku

I. Przedmiot działania i organizacja spółki

Invest Puck Sp. z o.o. powstała w oparciu o uchwałę nr XII/3/2019 Rady Gminy Miasta Pucka z dnia 12 lipca 2019 roku oraz na mocy aktu założycielskiego z dnia 1 sierpnia 2019.

Siedzibą Spółki jest miasto Puck.

Początkowy kapitał zakładowy Spółki, który został w całości wniesiony przez Gminę Miasta Pucka, wynosił 50.000,00 PLN. Na koniec 2022 kapitał zakładowy wynosił 780.000,00 PLN.

Przedmiotem działalności Spółki jest budowanie, remontowanie, zarządzanie, administrowanie oraz utrzymywanie portów oraz mienia Miasta celem umożliwienia Miastu zaspakajania zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie zadań Miasta związanych z zarządzaniem portami, transportem zbiorowym i drogami publicznymi, edukacją publiczną, kulturą, kulturą fizyczną i turystyką, a także miejskimi obiektami i urządzeniami użyteczności publicznej oraz obiektami administracyjnymi.

Przedmiotem działalności spółki z uwzględnieniem Polskiej Klasyfikacji Działalności są m.in.:

1. roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej (PKD 42.91.Z)
2. roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieskalnych (PKD 41.20.Z),
3. roboty związane z budową dróg i autostrad (PKD 42.11.Z)
4. roboty związane z budową mostów i tuneli (PKD 42.13.Z),
5. roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.212.Z),
6. roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 42.99.Z),
7. rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych (PKD 43.11.Z),
8. przygotowanie terenu pod budowę (PKD 43.12.Z),

Invest Puck Sp. z o.o. jest przedsiębiorstwem jednozakładowym, nieposiadającym fili lub oddziałów.

II. Ogólne warunki działania Spółki

Powołanie Invest Puck Sp. z o.o. umożliwia wykonywanie przez Miasto zadań za pośrednictwem Spółki zgodnie z wymogami artykułu 12 Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 roku, w szczególności, jako podmiotu wewnętrznego Miasta Pucka.

Do zadań własnych gminy należy, zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 10 ustawy o samorządzie gminnym, zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie turystyki. Zgodnie z art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 roku o portach i przystaniach morskich (Dz. U. z 2017 r., poz. 1933 ze zm.) o formie prawno-organizacyjnej zarządzania portami niemającymi podstawowego znaczenia dla gospodarki narodowej oraz przystaniami morskimi decyduje gmina, jeżeli nieruchomości gruntowe, na których jest położony port lub przystań morska, stanowią mienie komunalne. Dodatkowo zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 2 ustawy o samorządzie gminnym zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego.

Dopuszczalne formy organizacyjne wykonywania gospodarki komunalnej zostały określone w ustawie z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej. Jedną z możliwych form prowadzenia gospodarki komunalnej przez gminę jest spółka prawa handlowego. O wyborze formy prowadzenia gospodarki komunalnej decyduje rada gminy w drodze uchwały. Rada Miasta Pucka podjęła w dniu 12 lipca 2019 roku uchwałę Nr XII/3/2019, w której wyraziła zgodę na powołanie spółki celowej Invest Puck sp. z o.o.

W uchwale nr XVII/5/2019 z dnia 5 grudnia 2019 roku Rada Miasta Pucka powierzyła spółce Invest Puck zadania w postaci udziału finansowego i organizacyjnego w realizacji projektów:

- a) „Budowa Węzła Integracyjnego Puck wraz z trasami dojazdowymi” dofinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020
- b) „Rozbudowa i przebudowa portu w Pucku dla umożliwienia rozwoju jego funkcji rybackich, turystycznych i żeglarskich – ETAP I” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.

Uchwałą nr LXIII/4/2022 Rady Miasta Puck z dnia 22 grudnia 2022 roku wyrażono zgodę na wniesienie aportem do spółki przez Gminę Miasta Puck zorganizowanej części przedsiębiorstwa (zakład budżetowy Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pucku), w skład której wchodzi w szczególności środki trwałe, należności i zobowiązania czy zasoby osobowe jednostki Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji, o wartości 3 045 000,00 zł.

Za realizację usług świadczonych w imieniu Gminy spółce przysługuje rekompensata, której udziela się zgodnie z regulacjami przyjętymi przez Unię Europejską, jak również regulacjami krajowymi. Są nimi m.in.:

- a) decyzja Komisji z dnia 20 grudnia 2011 r. w sprawie stosowania art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy Państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, przyznawanej przedsiębiorstwom zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (Dz. Urz. UE 2012 L 7/3);

- b) zasady ramowe Unii Europejskiej dotyczące pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych (2011) (Dz. Urz. UE 2012 C 8/15;
- c) wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie reguł dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązek świadczenia usług w ogólnym interesie gospodarczym w ramach zadań własnych samorządu gminy w gospodarce odpadami komunalnymi z dnia 22 września 2015 r.;

Rekompensata nie może przekroczyć kosztów poniesionych w związku z realizacją usług, z uwzględnieniem wpływów z tej usługi oraz rozsądnego zysku, na podstawie analizy kosztów, jakie poniosłoby typowe, dobrze zarządzane przedsiębiorstwo.

Zasady przekazywania Spółce rekompensaty określa w umowa wykonawcza.

Umowa w szczególności określa:

- a) szczegółowe zasady obliczania, kontrolowania i rozliczania rekompensaty,
- b) zakres obowiązków spółki związanych z prowadzeniem rozdzielonej rachunkowości oraz obowiązków sprawozdawczo-informacyjnych spółki,
- c) zakres monitorowania i kontroli przez Gminę Miasta Pucka realizacji przez spółkę powierzonego zadania,
- d) odpowiedzialność spółki za niewykonywanie lub nienależyte wykonywanie powierzonego zadania.

III. Działalność inwestycyjna i przewidywany rozwój jednostki

W celu realizacji zadania publicznego, które zostało jej powierzone przez Gminę Miasta Pucka na podstawie uchwały Rady Miasta Puck nr XVII/5/2019 z dnia 5 grudnia 2019 roku oraz umowy wykonawczej, spółka w roku 2022 wyemitowała obligacje na łączną kwotę 14.956.000 PLN, w celu częściowego sfinansowania projektu „Rozbudowy i przebudowy portu w Pucku dla umożliwienia rozwoju jego funkcji rybackich, turystycznych i żeglarskich – ETAP I”

Środki z emisji były przeznaczone na finansowanie „Rozbudowy i przebudowy portu w Pucku dla umożliwienia rozwoju jego funkcji rybackich, turystycznych i żeglarskich – ETAP I”.

IV. Zatrudnienie

Z dniem wniesienia zorganizowanej części przedsiębiorstwa Miejskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Pucku aportem do Spółki nastąpiło przejście tego zakładu pracy (pracownicy) na Spółkę, w rozumieniu art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy. W roku sprawozdawczym nie wypłacono z tego tytułu wynagrodzeń.

V. Sytuacja finansowa Spółki

Invest Puck Sp. z o.o. w bilansie na dzień 31.12.2022 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje wartość PLN: 26.318.473,37 PLN.

Spółka w roku 2022 osiągnęła po stronie przychodów kwotę 1.166,00 PLN, związaną ze zmianą stanu produktów (rozliczenia międzyokresowe przychodów). Ponosiła koszty związane z funkcjonowaniem jej organów statutowych oraz emisją obligacji. Na koniec roku 2022 strata do pokrycia wynosi 1 467 938,86 PLN.

VI. Badania i przewidywany rozwój

Spółka w roku obrotowym 2022 nie prowadziła działalności badawczo rozwojowej.

Z dniem likwidacji Miejskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Pucku (31-12-2022 r.) Spółka przejęła dotychczasowe zadania zlikwidowanego Zakładu. Zadaniem Spółki jest zapewnienie ciągłości działalności wykonywanej przez Zakład w zakresie realizacji zadań użyteczności publicznej.

VII. Nabycie udziałów własnych

Spółka w roku obrotowym nie nabyła udziałów własnych.

VIII. Czynniki ryzyka

1. Ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej.

W związku z wzrostem cen związanych z ogólnie pojętą gospodarką i związany z tym wzrost cen dla potencjalnych dostawców istnieje ryzyko wzrostu kosztów planowanych inwestycji.

Pandemia wywołana przez wirusa SARS-CoV-2 nie miała zauważalnego wpływu na działalności Spółki

Istnieje prawdopodobne ryzyko związane ze wzrostem stawek oprocentowania instrumentów finansowych.

2. Cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka narażona jest na ryzyko finansowe obejmujące przede wszystkim:

- ryzyko płynności i ryzyko kredytowe związane z realizowanymi inwestycjami związanymi z realizacją zadań własnych Gminy Miasta Pucka.

Podstawowymi celami realizowanymi poprzez zarządzanie ryzykiem finansowym są:

- zwiększenie prawdopodobieństwa realizacji celów budżetowych,
- ograniczenie zmienności przepływów pieniężnych,
- zapewnienie krótkoterminowej płynności finansowej,
- wspieranie procesów operacyjnych, inwestycyjnych i finansowych

Puck, 2023-03-23

Zarząd Invest Puck Sp. z o.o.