

SPRAWOZDANIE

**z działalności spółek prawa handlowego
z udziałem miasta Katowice za 2023 rok.**

Miasto Katowice według stanu **na dzień 31.12.2023 r.** posiadało udziały i akcje w następujących spółkach prawa handlowego z dominującym udziałem miasta Katowice:

I. Jednoosobowe spółki miasta Katowice:

1. Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Katowicach,
2. Katowickie Inwestycje S.A. w Katowicach,
3. Katowickie Wodociągi S.A. w Katowicach,
4. Szpital Murcki Sp. z o.o. w Katowicach.

II. Spółki z większościovym udziałem miasta Katowice:

5. Katowickie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Katowicach,
6. Przedsiębiorstwo Komunikacji Miejskiej Katowice Sp. z o.o. w Katowicach,
7. GKS GieKSa Katowice S.A. w Katowicach.

III. Spółki z mniejszościowym udziałem miasta Katowice:

8. Tramwaje Śląskie S.A. w Chorzowie,
9. „EMC Silesia” Sp. z o.o. w Katowicach,
10. Katowicka Specjalna Strefa Ekonomiczna S.A. w Katowicach,
11. Górnośląskie Towarzystwo Lotnicze S.A. w Katowicach,
12. „BINGO CENTRUM” Sp. z o.o. w Katowicach,
13. Katowicka Agencja Wydawnicza Sp. z o.o. w Katowicach,
14. ECONOMISTS OF THE NEW AGE Sp. z o.o. w Katowicach,
15. Międzynarodowe Targi Katowickie Sp. z o.o. w Katowicach,
16. IDEON S.A. w Katowicach,
17. REGNON S.A. w Katowicach.

I. JEDNOOSOBOWE SPÓŁKI MIASTA KATOWICE

**1. Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki
Komunalnej Sp. z o. o.,
ul. Obroki 140, 40-833 Katowice**



Kapitał zakładowy: **56.780.600,00 zł**

Udział Miasta w kapitale zakładowym: **100 %** tj. 283.903 udziały po **200,00 zł** każdy.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **186.958.638,04 zł**,
- rachunek zysków i strat wykazujący za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zysk netto w wysokości **1.791.238,51 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące stan kapitałów własnych na dzień 31.12.2023 r. w kwocie **110.195.488,54 zł** (wzrost kapitału własnego o kwotę **186.828,51 zł**),
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **4.287.388,95 zł**,
- informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez Biegłego Rewidenta - Panią Joannę Baran (nr rej. 12276), która reprezentowała podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego – Grupę Gumułka - Audyt Sp. z o.o. Sp.k. (nr 3975).

W opinii biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej spółki na dzień 31.12.2023 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. Sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z ustawą o rachunkowości, zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy spółki.

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie ocenione przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 72/XI/2024 z dnia 21.05.2024 r. oraz zatwierdzone przez Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą nr 1/410/2024 z dnia 25.06.2024 r.

W roku 2023 Spółka osiągnęła **zysk netto** w wysokości **1.791.238,51 zł**, przeznaczając go na następujące cele:

- kapitał zapasowy	-	1.491.238,51 zł,
- zasilenie ZFŚS	-	300.000,00 zł.

Analizując sytuację finansową i majątkową Spółki należy zwrócić uwagę na poniższe zestawienie głównych elementów sprawozdania finansowego:

a) struktura i dynamika majątku

[w tys. zł]

Aktywa	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Aktywa trwałe	142.791,1	76,4	145.967,7	77,0	97,8
Rzeczowe aktywa trwałe	125.393,8	67,1	129.634,2	68,4	96,7
Inwestycje długoterminowe	13.915,8	7,4	13.915,8	7,3	100,0
Aktywa obrotowe	44.167,5	23,6	43.497,9	23,0	101,5
Zapasy	3.542,5	1,9	3.242,9	1,6	109,2
Należności krótkoterminowe	16.444,1	8,8	11.366,7	6,0	144,6
Inwestycje krótkoterminowe	22.521,9	12,0	26.809,3	14,1	84,0
Aktywa razem	186.958,6	100,0	189.465,7	100,0	98,6

[w tys. zł]

Pasywa	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Kapitał własny	110.195,4	58,9	110.008,6	58,1	100,1
Kapitał podstawowy	56.780,6	30,3	56.780,6	29,9	100,0
Kapitał zapasowy	50.053,4	26,7	47.237,9	24,9	100,0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	674,5	0,3	-690,5	-	-
Zysk (strata) netto	895,5	0,5	6.006,1	3,2	29,8
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	76.763,1	41,1	79.457,0	41,9	96,6
Zobowiązania długoterminowe	20.937,9	11,2	22.127,1	11,6	94,6
Zobowiązania Krótkoterminowe	24.061,5	12,8	30.878,5	16,3	77,9
Pasywa razem	186.958,6	100,0	189.465,7	100,0	98,6

b) struktura i dynamika rachunków zysków i strat

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	2023	Wskaźnik struktur %	2022	Wskaźnik struktur %	Dynamika 2023/2022 %
Przychody netto ze sprzedaży	138.703,5	96,6	136.843,9	97,8	101,3
Pozostałe przychody operacyjne	1.371,9	1,0	2.569,0	1,8	53,4
Przychody finansowe	3.478,1	2,4	503,9	0,4	690,2
Przychody razem	143.553,7	100,0	139.916,9	100,0	102,6
Koszty działalności operacyjnej	131.675,1	93,8	121.928,3	93,1	108,0
Pozostałe koszty operacyjne	6.488,7	4,7	7.424,6	5,7	87,4
Koszty finansowe	2.161,2	1,5	1.620,9	1,2	133,3
Koszty razem	140.325,1	100,0	130.973,9	100,0	107,1
Wynik ze sprzedaży	7.028,5	-	14.915,6	-	47,1
Wynik z działalności operacyjnej	-5.116,7	-	-4.855,6	-	105,3
Wynik z działalności gospodarczej	1.316,9	-	-1.117,0	-	-
Wynik finansowy netto	1.791,2	-	6.006,1	-	29,8

c) analiza wskaźnikowa

[w %]			
Wskaźniki rentowności	Wyliczenie	2023	2022
Rentowność majątku (ROA)	Zysk netto / aktywa	1,0	3,2
Rentowność kapitału (ROE)	Zysk netto / kapitał własny	1,6	5,4
Rentowność netto (ROS)	Zysk netto / sprzedaż netto	1,3	4,4

Wskaźniki płynności	Wyliczenie	2023	2022	Norma
Wskaźnik płynności I	Aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe	1,8	1,4	1,2 – 2,0
Wskaźnik płynności II	Aktywa obrotowe ogółem – zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	1,6	1,2	1,0 – 1,2
Wskaźnik płynności III	Inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe	0,9	0,9	0,2

Uwzględniając wskaźniki dokonanej analizy ekonomiczno-finansowej oraz wyniki badania sprawozdania finansowego należy stwierdzić, że wskaźniki nadal pozostają na dobrym poziomie – co pokazuje stabilizację działalności Spółki i daje podstawę do dalszej niezakłóconej działalności; świadczy to o tym, że Spółka nie ma trudności płatniczych w regulowaniu wymagalnych zobowiązań.

Sprawozdanie Zarządu obejmuje następujące informacje:

Zarząd Spółki na dzień 31.12.2023 r. był dwuosobowy:

- Prezes Zarządu - **Pan Andrzej Malara**,
- Wiceprezes Zarządu - **Pan Robert Potucha**.

Sporządzone przez Zarząd sprawozdanie przedstawia działalność Spółki za omawiany rok uwzględniając:

- 1) wyniki ekonomiczno-finansowe Spółki (*szczegółowo opisane w sprawozdaniu finansowym*),
- 2) ogólną sytuację kadrowo-płacową (*w szczególności przeciętne zatrudnienie, które wyniosło 503 etaty, z czego na stanowiskach robotniczych 432 etaty, a na stanowiskach nierobotniczych 71 etatów*),
- 3) inwestycje w łącznej kwocie **10.202 tys. zł** (*w roku 2022 była to kwota 15.543 tys. zł*).

Spółka w 2023 roku realizowała swoje podstawowe usługi w zakresie:

- odbioru i gospodarowania odpadami (Zakład Transportu);
- działalności Zakładu Odzysku i Unieszkodliwiania Odpadów (ZOiUO);
- letniego i zimowego oczyszczania ulic, placów i parkingów, która realizowana była przy pomocy Zakładu Oczyszczania na terenie Miasta Katowice;
- usług diagnostycznych;
- usług Działu Obsługi Technicznej.

Planowana i realizowana polityka Spółki:

Mając na uwadze konieczność wypełnienia nałożonych przez ustawę o odpadach oraz dyrektywy unijne obowiązków w zakresie ochrony środowiska, Spółka podjęła działania zmierzające do racjonalizacji gospodarki odpadami skierowane w szczególności na ograniczenie ilości odpadów deponowanych na składowiskach oraz rozwój selektywnej zbiórki odpadów na terenie miasta Katowice.

W związku z powyższym, w ramach dofinansowania z RPO WSL na lata 2007-2013 (5.2.Gospodarka Odpadami, Priorytet V. Środowisko), Spółka zrealizowała projekt pn. **„Budowa zakładu odzysku i unieszkodliwiania odpadów dla Katowic poprzez przetwarzanie odpadów w paliwo alternatywne”**.

Przedmiotowy zakład wpisany został do planu gospodarki odpadami dla województwa śląskiego jako regionalna instalacja do przetwarzania odpadów umożliwiająca gminie Katowice wypełnianie obowiązków w zakresie gospodarki odpadami nałożonymi przez dyrektywy Wspólnoty Europejskiej oraz znowelizowaną ustawę o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

W roku 2023 Spółka zakończyła realizację trzech zadań inwestycyjnych:

- Budowa elektrowni fotowoltaicznej na zamkniętej kwaterze składowiska Zakładu Odzysku i Unieszkodliwiania Odpadów.” W ramach przedsięwzięcia rozpoczętego w 2022 r. na zrekultywowanej kwaterze nr 1 składowiska zainstalowano 2160 sztuk paneli fotowoltaicznych, których łączna moc wynosi 1,18 MWp. Dzięki inwestycji możliwa jest częściowa rezygnacja z konwencjonalnego zasilania energią elektryczną ZOiUO, co wkomponowuje się w proekologiczne działania Spółki.
- „Rozbudowa i modernizacja Gminnego Punktu Zbiórki Odpadów przy ul. Zaopusta 70 w Katowicach.” W ramach zadania powstała infrastruktura nadziemna i podziemna czyli kanalizacja deszczowa, zbiornik retencyjny, sieci energetyczne, oświetlenie, monitoring. W ramach rozbudowy wykonany został plac betonowy z miejscami parkingowymi i z kontenerami na odpady, który zajmie około 2343 m². Na środku placu posadowiona została rampa z prefabrykatów betonowych, która ułatwia opróżnianie pojemników. Dodatkowo na terenie Punktu powstał nowy kontener socjalno-biurowy i ścieżka edukacyjna.
- „Modernizacja Bazy przy ul. Bankowej w Katowicach.” W ramach modernizacji w miejsce wyburzonych obiektów bazy oczyszczania wybudowano obiekt socjalno—biurowy dla 55 pracowników, wiaty i garaże; oprócz tego przebudowany został zjazd do ul. Bankowej, a także wykonano nowe ogrodzenie o wysokiej estetyce. Ponadto w ramach nowej bazy została również podtrzymana lokalizacja Gminnego Punktu Zbiórki Odpadów, ulokowana pod wiatą, w miejscu przystępnym dla mieszkańców.

Podstawowym zadaniem inwestycyjnym przewidzianym do realizacji w 2024 roku jest rozpoczęcie rozbudowy Zakładu Odzysku i Unieszkodliwiania Odpadów w Katowicach przy ul. Milowickiej 7A Etap III – Zadanie nr 1: Modernizacja linii sortowniczej odpadów zbieranych selektywnie. Modernizacja ta ma na celu głębsze rozsortowywanie frakcji surowcowej (np. tetra pak, folia) i zintensyfikowanie ilości odzyskiwanych surowców co powinno wpłynąć na zwiększenie poziomu recyklingu. Wartość całego zadania obejmująca projekt, roboty budowlano - technologiczne oraz osprzęt została skorygowana, ze względu na inflację, i oszacowana na kwotę około **40.000 tys. zł**. Spółka planuje finansować przedmiotową inwestycję korzystając m. in. ze wsparcia finansowego NFOŚiGW.

Spółka zaplanowała także zadanie pn. „Budowa elektrowni fotowoltaicznej na dwóch dachach mocy ok 250 kW w Zakładzie Odzysku i Unieszkodliwianiu Odpadów położonego w

Katowicach przy ul. Milowickiej 7a". W ramach przedsięwzięcia na dwóch dachach obiektów ZOİUO zostaną zainstalowane panele o mocy 430 W. Nakłady na realizację tego zadania w 2024 r. oszacowano na kwotę 1.500 tys. zł, z czego ze środków z umorzenia pożyczki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach 630 tys. zł, a ze środków własnych 871 tys. zł.

Spółka planuje również rozpoczęcie prac koncepcyjnych obejmujących projekt, uzyskanie decyzji administracyjnych pozwalających na realizację zadania pn. „Budowa elektrowni fotowoltaicznej zrekultywowanej kwaterze nr 2 Składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Katowicach przy ul. Żwirowej”.

Zadanie będzie obejmowało wykonanie projektów koncepcyjnych, budowlanych, wykonawczych z uzyskaniem decyzji środowiskowej, warunków zabudowy, warunków przyłączenia, pozwolenia na budowę oraz promesy zmiany koncesji na wytwarzanie energii. Powyższy projekt obejmie zabudowę stacji trafo, magazynu energii w zależności od warunków przyłączenia oraz zabudowę 2 540 sztuk modułów, które łącznie dadzą moc 1,143 MWp.

W 2024 r. kontynuowana będzie wymiana taboru i sprzętu na nowocześniejszy i bardziej wydajny. Zakupione zostaną również niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania zaplecza technicznego specjalistyczne urządzenia i wyposażenie. Nadal prowadzone będą niezbędne roboty inwestycyjne i remontowe obiektów Spółki.

Realizacja wyżej opisanych zadań wymaga ponoszenia znaczących nakładów finansowych, a dla efektywnego funkcjonowania zmodernizowanych instalacji niezbędne jest zapewnienie ciągłości odpowiedniego strumienia odpadów, na co Spółka ma gwarancję do dnia 30 czerwca 2025 r. na podstawie umowy zawartej z Miastem Katowice na okres 4 lat, w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na zadanie pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Miasta Katowice”.

Ponadto, Spółka świadczy usługi w zakresie letniego i zimowego oczyszczania ulic, placów, parkingów, zatok przystankowych oraz ścieżek rowerowych, ciągów pieszo-rowerowych i torowisk tramwajowych wbudowanych w jezdnie”. Realizacja tego zadania odbywa się na podstawie zawartej z Miastem umowy.

Realizacja powyższych zadań ma kluczowe znaczenie dla przyszłości Spółki dając gwarancję jej stabilnej sytuacji finansowej przez najbliższe lata.

Reasumując, wszelkie działania Spółki mają na celu ciągłe doskonalenie jakości świadczonych usług zapewniających spełnienie wymagań klientów oraz umocnienie pozycji firmy wobec konkurencji przy jednoczesnym wypełnianiu obowiązków wynikających z przepisów ochrony środowiska.

Ponadto, formalnie pod koniec roku 2019 powstała Grupa Kapitałowa MPGK Sp. z o.o.; z dniem 01.07.2020 r. spółka MPGK Sp. z o.o. wydzieliła działalność i wniosła aportem zorganizowaną część przedsiębiorstwa w postaci Zakładu Utylizacji Odpadów do nowo powołanej spółki pn. Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o.o. w Katowicach.

Skład grupy kapitałowej MPGK Sp. z o.o. na dzień 31.12.2023 roku:

- jednostka dominująca:
 - Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Katowicach,
- jednostka zależna:
 - Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o.o. w Katowicach.

Spółka zależna prowadziła działalność związaną z termicznym przetwarzaniem oraz unieszkodliwianiem odpadów niebezpiecznych.

Zarząd Spółki dominującej w 2023 roku pracował w składzie dwuosobowym:

- Prezes Zarządu - Pan Andrzej Malara,
- Wiceprezes Zarządu - Pan Robert Potucha.

Zarząd Spółki zależnej w 2023 roku pracował w składzie jednoosobowym:

- Prezes Zarządu - Pan Sławomir Michalik.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **204.615.671,06 zł**,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat wykazujący za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zysk netto w wysokości **4.942.011,28 zł**,
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące stan kapitałów własnych na dzień 31.12.2023 r. w kwocie **124.635.340,26 zł**,
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **4.668.835,73 zł**,
- wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Na dzień 31.12.2023 roku kapitały własne w łącznej kwocie 124.635,3 tys. zł stanowiły 60,9% całości źródeł finansowania Grupy Kapitałowej, natomiast w 39,1% Grupa Kapitałowa finansowała działalność z kapitałów obcych (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 79.980,3 tys. zł). W badanym roku obrotowym Grupa Kapitałowa osiągnęła **zysk netto** na prowadzonej działalności, który wyniósł **4.942.011,28 zł**.

Grupa osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 156.361,3 tys. zł; jednocześnie poniesiono koszty działalności operacyjnej w łącznej wysokości 142.193,5 tys. zł; **na sprzedaży Grupa uzyskała zysk w wysokości 14.167,8 tys. zł**.

Uwzględniając wskaźniki analizy ekonomiczno-finansowej oraz wyniki badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego należy stwierdzić, że wszystkie wskaźniki (rentowności i płynności) pozostają na dobrym poziomie – co pokazuje stabilizację działalności Grupy Kapitałowej.

2. Katowickie Inwestycje S.A.
ul. Porcelanova 21, 40-246 Katowice.



Kapitał zakładowy: **455.283.500,00 zł**

Udział Miasta w kapitale zakładowym : **100 %** tj. **910.567** akcji po **500,00 zł** każda

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **970.924.168,47 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. wykazujący zysk netto w wysokości **8.657.037,29 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę **5.067.037,29 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **34.564.883,00 zł**
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania przeprowadził biegły rewident Pani Beata Kisielewska (nr ewidencyjny 11116), działająca w imieniu ATAC Audytorzy i Partnerzy Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3565).

W opinii biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki oraz uzyskany przez nią wynik finansowy, sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne z przepisami prawa i postanowieniami umowy jednostki.

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie ocenione przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 171/2024 z dnia 25.04.2024 r. oraz zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 1/2024 z dnia 26.06.2024 r.

W roku 2023 Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości **8.657.037,29 zł** przeznaczając go na następujące cele:

- kapitał zapasowy: **692.563,68 zł**,
- kapitał rezerwowy: **3.364.473,61 zł**,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: **100.000,00 zł**,
- dywidenda dla Miasta Katowice: **4.500.000,00 zł**.

Analizując sytuację finansową i majątkową Spółki należy zwrócić uwagę na poniższe zestawienie głównych elementów sprawozdania finansowego:

a) struktura i dynamika majątku

[w tys. zł]					
Aktywa	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Aktywa trwałe	911.797	93,9	867.485	94,3	105,1
Rzeczowe aktywa trwałe	858.818	88,4	815.463	88,9	105,3
Aktywa obrotowe	59.126	6,1	92.726	10,1	63,7
Należności krótkoterminowe	3.931	0,4	3.469	0,3	113,3
Inwestycje krótkoterminowe	54.981	5,6	89.578	9,7	61,4
Aktywa razem	970.924	100	960.211	100	101,1

[w tys. zł]

Pasywa	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022%
Kapitał własny	533.969	55,0	528.902	55,1	100,9
Kapitał podstawowy	455.283	46,9	455.283	47,4	100,0
Zysk (strata) netto	8.657	0,9	4.959	0,5	174,5
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	436.954	45,0	431.309	44,9	101,3
Zobowiązania długoterminowe	42.302	4,3	47.770	4,8	88,5
Zobowiązania krótkoterminowe	12.332	1,3	21.523	2,2	57,3
Rozliczenia międzyokresowe	361.072	37,2	345.502	36,0	104,5
Pasywa razem	970.924	100	960.211	100	101,1

b) struktura i dynamika rachunków zysków i strat

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Przychody netto ze sprzedaży	74.590	81,2	60.780	80,7	122,7
Pozostałe przychody operacyjne	12.507	13,6	10.080	13,4	124,1
Przychody finansowe	4.735	5,1	4.481	5,9	105,6
Przychody razem	91.832	100	75.342	100	121,9
Koszty działalności operacyjnej	73.735	92,9	63.868	92,4	115,4
Pozostałe koszty operacyjne	1.681	2,1	2.022	2,9	83,3
Koszty finansowe	3.973	5,0	3.212	4,6	123,7
Koszty razem	79.389	100	69.103	100	114,9
Wynik ze sprzedaży	854	-	-3.087	-	-
Wynik z działalności operacyjnej	10.861	-	8.058	-	-
Wynik z działalności gospodarczej	762	-	1.286	-	-
Wynik finansowy netto	8.657	100	4.959	100	174,5

c) analiza wskaźnikowa

[w %]

Wskaźniki rentowności	Wyliczenie	2023	2022
Rentowność majątku (ROA)	Zysk netto / aktywa	0,9	0,5
Rentowność kapitału (ROE)	Zysk netto / kapitał własny	1,6	0,9
Rentowność netto (ROS)	Zysk netto / sprzedaż netto	9,5	6,6

Wskaźniki płynności	Wyliczenie	2023	2022	Norma
Wskaźnik płynności I	Aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe	4,8	4,5	1,2 – 2,0
Wskaźnik płynności II	Aktywa obrotowe ogółem – zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	4,8	4,5	1,0 – 1,2
Wskaźnik płynności III	Inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe	4,5	4,4	0,2

Porównanie poziomu wskaźników z pożądanymi wielkościami wskazuje, iż utrzymują się one na wysokim poziomie, a Spółka terminowo reguluje wymagalne zobowiązania.

Spółka posiada dobrą sytuację majątkową i finansową oraz osiąga dobre wyniki działalności gospodarczej.

Sprawozdanie Zarządu obejmuje następujące informacje:

W roku obrotowym 2023 Zarząd działał w następującym składzie trzyosobowym do 06.07.2023 r.:

- | | | |
|-----------------------|---|---------------------|
| 1. Pan Andrzej Hołda | - | Prezes Zarządu, |
| 2. Pan Andrzej Cebula | - | Wiceprezes Zarządu, |
| 3. Pani Monika Bryl | - | Członek Zarządu. |

W dniu 06.07.2023 r. Rada Nadzorcza odwołała ze składu Zarządu Pana Andrzeja Cebulę, a w dniu 18.09.2023r. Rada Nadzorcza dokonała zmiany funkcji Pani Moniki Bryl z Członka Zarządu na Wiceprezesa Zarządu.

Tym samym na dzień 31.12.2023 r. Zarząd działał w składzie dwuosobowym:

- | | | |
|----------------------|---|----------------------------|
| 1. Pan Andrzej Hołda | - | Prezes Zarządu, |
| 2. Pani Monika Bryl | - | Wiceprezes Zarządu. |

Zadaniem Spółki jest zarządzanie majątkiem wodno-ściekowym oraz rozwój infrastruktury wodno-ściekowej poprzez wykonywanie zadań, w tym związanych z pozyskiwaniem i zarządzaniem środkami m. in. z Funduszu Spójności dla realizacji modernizacji katowickiego systemu wodociągowo-kanalizacyjnego.

W związku z przekształceniem Spółki od dnia 31.12.2021 r. celem Spółki jest również prowadzenie obsługi inwestorskiej wykonywanej na rzecz Miasta Katowice na zasadach zastępstwa inwestorskiego i wykonywanie w jego ramach obowiązków związanych z procesem budowlanym polegającym na bieżącym i nieprzerwanym zaspokajaniu zbiorowych potrzeb ludności z zakresu:

- a) infrastruktury technicznej, gminnych dróg, ulic, obiektów inżynierskich, placów, stadionów i innych obiektów sportowych,
- b) obiektów kubaturowych służących realizacji zadań własnych Miasta Katowice związanych z gminnym budownictwem mieszkaniowym, edukacją publiczną, w tym przedszkola i szkoły, kulturą i ochroną zabytków oraz ochroną przyrody.

W sprawozdaniu przedstawiony został ogólny stan gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Katowice, warunki branży, w której spółka funkcjonuje, a także strategia sprzedaży i pozyskiwania majątku, gdzie głównym przychodem Spółki jest czynsz dzierżawny, a sposób pozyskiwania majątku to głównie aport, wytworzenie poprzez inwestycję/modernizację oraz wykup od inwestorów prywatnych.

Sporządzone przez Zarząd sprawozdanie przedstawia działalność Spółki za omawiany rok uwzględniając:

- 1) wyniki ekonomiczno-finansowe Spółki (*szczegółowo opisane w sprawozdaniu finansowym*),
- 2) ogólną sytuację kadrowo-płacową (*średnioroczne zatrudnienie w Spółce wyniosło 97 osób*),
- 3) sytuację majątkową i strukturę organizacyjną Spółki,
- 4) realizację projektów inwestycyjnych (*m. in. z Funduszu Spójności dla realizacji modernizacji katowickiego systemu wodociągowo-kanalizacyjnego*).

Planowana i realizowana polityka Spółki:

Najważniejsze działania i decyzje podjęte przez Zarząd w 2023 r. mające wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową i działalność Spółki to:

- Spółka realizuje modernizację katowickiego systemu wodociągowo-kanalizacyjnego. Projekty zostały objęte dofinansowaniem ze środków Funduszu Spójności, a w pozostałej części zadania będą realizowane ze środków własnych oraz środków zewnętrznych (kredyt z EBI);
- Spółka począwszy od 01.01.2022 r. prowadzi inwestycje na zlecenie Miasta Katowice. Zgodnie z założeniami w 2023 r. zaplanowano wykonanie inwestycji o wartości 340 mln zł. Od początku realizacji umowy Spółka prowadziła 71 zadań inwestycyjnych; w 2023 r. w ramach przedmiotowej działalności Spółka przeprowadziła 55 postępowań o zamówienie publiczne, udzieliła zamówień i zawarła 139 umów wykonawczych, w tym 27 umów na roboty budowlane o łącznej wartości 223.665.075,00 zł oraz 112 umów na usługi i dostawy o łącznej wartości 14.728.705,00 zł; do 31.12.2023 r. Spółka przekazała do Miasta Katowice dowody środka trwałego ze zrealizowanych zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 455.672.770,00 zł;
- działania inwestycyjne, które Spółka przygotowuje i prowadzi, zmierzają do uporządkowania gospodarki wodno-ściekowej w mieście Katowice, poprzez rozdział kanalizacji ogólnospławnej na kanalizację sanitarną i deszczową, eliminując zanieczyszczenia w wylotach do wód oraz odciążając oczyszczalnie ścieków z napływu wód opadowych. Celem ogólnym w zakresie gospodarki wodami opadowymi jest porządkowanie odprowadzenia wód deszczowych na terenie miasta Katowice oraz retencjonowanie tych wód w celu ich ponownego wykorzystania;
- w trakcie 2023 roku Spółka ukończyła inwestycje o wartości 215.303.175,65 zł, które zostały przyjęte na stan środków trwałych;
- w 2023 Spółka rozliczyła nakłady inwestycyjne z realizacji trzech Projektów, które dotyczyły budowy i modernizacji kanalizacji sanitarnej i ogólnospławnej, w tym dwa dotyczyły kanalizacji deszczowej. Projekty dofinansowane były z Funduszu Spójności w ramach POLiŚ 2014-2020 i dotyczyły następujących umów:
 - a) zawartej w dniu 30.03.2017 roku przez Spółkę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie Umowy o dofinansowanie Projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w mieście Katowice - Etap III”, obejmującej 90 zadań inwestycyjnych. Realizacja Projektu rozpoczęła się w 2016 r., a rzeczowo zakończyła się do 31 grudnia 2023 r. Spółce zostało udzielone dofinansowanie na realizację Projektu do kwoty 185.576.250,00 PLN.
W wyniku końcowego rozliczenia projektu na dzień 31.12.2023 r. całkowity koszt realizacji projektu wyniósł 370.797.105,55 zł.
Na koniec 2023 r. narastająco w ramach ww. Projektu zostało wybudowanych blisko 8 km sieci kanalizacji sanitarnej, a w wyniku rozdziału systemu i modernizacji istniejących sieci oddano do użytku łącznie blisko 81 km sieci kanalizacyjnych (w tym również za pomocą metody bezwykopowej);
 - b) zawartej w dniu 31.08.2017 roku przez Spółkę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie Umowy o dofinansowanie Projektu „Uporządkowanie systemu gospodarowania wodami opadowymi w Katowicach- Etap I”. Realizacja Projektu rozpoczęła się w 2017 r., a zakres rzeczowy zakończył się do 31.12.2023 r. Spółce zostało udzielone dofinansowanie na realizację Projektu do kwoty

34.791.340,02 zł. W wyniku końcowego rozliczenia projektu na dzień 31.12.2023 r. całkowity koszt realizacji projektu wyniósł 68.708.172,99 zł.

W ramach ww. Projektu zostało wykonanych 16 zbiorników retencyjnych o łącznej pojemności 8.246,9 m³, wybudowano ponad 3 km sieci kanalizacji deszczowej, przebudowano/zmodernizowano ponad 3 km sieci kanalizacji deszczowej oraz wykonana została 1 przepompownia wód opadowych. W wyniku realizacji Projektu systemem zagospodarowania wód opadowych zostało objętych 124.933 mieszkańców oraz 2,86 km² powierzchni Katowic;

- c) zawartej w dniu 5.05.2021 roku przez Spółkę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie Umowy o dofinansowanie Projektu pn. „Uporządkowanie systemu gospodarowania wodami opadowymi w Katowicach - Etap II”. Realizacja Projektu rozpoczęła się w 2017, a zakres rzeczowy zakończył się do 31.12.2023 r. Spółce zostało udzielone dofinansowanie na realizację Projektu do kwoty 12.031.956,27 zł. W wyniku końcowego rozliczenia projektu na dzień 31.12.2023 r. całkowity koszt realizacji projektu wyniósł 23.648.717,84 zł.

W ramach ww. Projektu zostało wykonanych 9 zbiorników retencyjnych o łącznej pojemności 2.911,7 m³ oraz wykonano ponad 2 km sieci kanalizacji deszczowej. W wyniku realizacji projektu systemem zagospodarowania wód opadowych zostało objętych 2.990 mieszkańców oraz 0,36 km² powierzchni Katowic.

Wartość majątku wytworzonego w ramach trzech Projektów wynosi 377.805.135,02 zł, a dofinansowanie (63,17% kosztu kwalifikowanego) 232.382.148,90 zł. W ramach Projektu dotyczącego kanalizacji sanitarnej Spółka przyjęła na stan majątku środki trwałe w wysokości 303.998.136,56 zł. W ramach pierwszego projektu dotyczącego kanalizacji deszczowej Spółka przyjęła na majątek środki trwałe w wysokości 54.821.476,85 zł, a w ramach drugiego Projektu dotyczącego kanalizacji deszczowej przyjęła na majątek środki trwałe w wysokości 18.985.521,61 zł.;

- Spółka świadczy usługi w zakresie dzierżawy majątku; w styczniu 2010 r. podpisała umowę z Katowickimi Wodociągami S.A. na dzierżawę urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych na okres 25 lat z możliwością przedłużenia o kolejne 5 lat. Umowa zapewnia Spółce czynsz dzierżawny płacony w miesięcznych ratach; ustalona wartość czynszu pozwala pokryć niezbędne nakłady na utrzymanie, budowę i modernizację posiadanych środków trwałych; zgodnie z umową czynsz ustalany jest na 3 lata;
- w dniu 27.08.2021 r. Spółka założyła wraz z Miejskim Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. Katowicką Agencję Wydawniczą Sp. z o.o.; w 2022 r. do Katowickiej Agencji Wydawniczej Sp. z o.o. przystąpiły także inne podmioty. Spółka nadal jest większościowym udziałowcem Katowickiej Agencji Wydawniczej Sp. z o.o., posiadając 99,77% udziału; Spółka w 2021 r. zawarła umowę o współpracy z Katowicką Agencją Wydawniczą Sp. z o.o. na obsługę księgową, kadrowo-płacową, informatyczną i doradztwa;
- w 2023 r. Spółka realizowała umowę z Miastem Katowice na świadczenie usług polegających na odprowadzaniu wód opadowych lub roztopowych z terenów Miasta Katowice, ujmowanych przez urządzenia będące w posiadaniu Spółki; w grudniu 2023 r. Spółka podpisała kolejną umowę w tym zakresie;
- Spółka ma zawartą z Zakładem Zieleni Miejskiej umowę kształtującą warunki bezpłatnego wykorzystania do podlewania zieleni miejskiej wód opadowych retencionowanych w nowo wybudowanych zbiornikach retencyjnych. Dodatkowo w dniu 27.02.2023 r. spółka zawarła z Miejskim Zarządem Ulic i Mostów w Katowicach umowę na wykorzystanie przez ww. podmiot do celów statutowych wód opadowych zgromadzonych w zbiornikach retencyjnych, będących własnością Spółki;

- w dniu 12.01.2023 r. Spółka wraz z Miastem Katowice oraz innymi Spółkami z udziałem Miasta Katowice zawarły porozumienie w sprawie utworzenia Katowickiego Klastra Energii, którego celem jest zajmowanie się produkcją, dystrybucją i konsumpcją taniego prądu i ciepła z odnawialnych źródeł, inwestowanie w odnawialne źródła energii i pozyskiwanie zewnętrznych środków finansowych na ten cel;
- w dniu 01.12.2021 r. Spółka dokonała zakupu nieruchomości przy ul. Porcelanowej 21; w 2022 r. prowadzone były prace modernizacyjne wraz z doposażeniem budynku. Po ich zakończeniu Spółka z dniem 01.10.2022 r. zmieniła adres na ul. Porcelanową; Budynek przy ul. Wandy 6, w którym dotychczas Spółka posiadała biura, w dalszym ciągu jest własnością Spółki, przy czym Zarząd rozważa sprzedaż lub wynajem tej nieruchomości;

Ponadto, powstała Grupa Kapitałowa, którą tworzą Katowickie Inwestycje S.A. (jednostka dominująca) oraz Katowicka Agencja Wydawnicza Sp. z o.o. (spółka zależna, zwana dalej "KAW").

Skład grupy kapitałowej na dzień 31.12.2023 roku:

1. jednostka dominująca:

- Katowickie Inwestycje S.A.,

2. jednostka zależna:

- Katowicka Agencja Wydawnicza Sp. z o.o.

Od dnia 01.02.2024 r. Katowickie Inwestycje S.A. zawiązały dwie nowe spółki zależne, które powiększają skład Grupy:

- Stadion Miejski Katowice Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach, KRS 0001094307,
- KATO.HUB Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach, KRS 0001094035.

Jednostka dominująca prowadzi działalność w obszarze gospodarki wodociągowo-kanalizacyjnej, urządzeń sanitarnych oraz zarządza posiadaną przez Spółkę infrastrukturą wodociągowo-kanalizacyjną, a także prowadzi obsługę inwestorską wykonywaną na zasadach zastępstwa inwestorskiego.

Przedmiotem działalności Katowickiej Agencji Wydawniczej Sp. z o.o. jest przede wszystkim prowadzenie portalu internetowego wKatowicach.eu, obsługa informacyjna i PR oraz wydawanie i kolportaż gazety.

Jednostka zależna realizowała umowy in-house, dotyczące świadczenia usług informacyjnych i promocyjnych na rzecz wybranych spółek miejskich (Katowickie Inwestycje S.A., Katowickie Wodociągi S.A., Miasto Katowice, MPKG Sp. z o.o., PKM Katowice Sp. z o.o., Szpital Murcki Sp. z o.o., Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o.o.). Umowy zostały zawarte w dniu 01.09.2022 r. na okres 16 miesięcy, tj. do dnia 31.12.2023 r.

W dniu 29.12.2023 r. została zawarta kolejna umowa w przedmiotowym zakresie, tj. zamówienie publiczne na zadanie pn.: „Prowadzenie polityki informacyjnej na rzecz mieszkańców Katowic, wspieranie i upowszechnianie idei samorządowej oraz usprawnianie komunikacji społecznej pomiędzy mieszkańcami, organami samorządu i przedsiębiorstwami komunalnymi, a także monitoringu rynku, na którym funkcjonują Zamawiający.”

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej obejmuje:

- wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: **971.231.511,43 zł**;
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r. wykazujący zysk netto w wysokości: **8.851.335,53 zł**;
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **34.222.945,33 zł**;
- zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę: **5.261.335,53 zł**;
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

W badanym roku obrotowym, Grupa Kapitałowa odnotowała **zysk netto** w wysokości **8.851.335,53 zł**.

W 2023 roku Grupa kapitałowa osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości: 77.537.238,92 zł (w ubiegłym roku: 62.104.806,63 zł). Koszty działalności operacyjnej zamknęły się kwotą: 76.458.495,36 zł (w ubiegłym roku: 65.521.245,81 zł).

Zysk ze sprzedaży wyniósł: 1.078.743,56 zł (w ubiegłym roku strata ze sprzedaży wyniosła: (-)3.416.439,18 zł). Zysk z działalności operacyjnej wyniósł: 11.905.084,27 zł (w ubiegłym roku: 4.641.823,86 zł).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy kapitałowej za 2023 rok przedstawia całościowy obraz działalności ekonomicznej i finansowej grupy w 2023 r.

**3. Katowickie Wodociągi S.A.,
ul. Obrońców Westerplatte 89,
40-335 Katowice**



Kapitał zakładowy: **98.338.000,00 zł**

Udział Miasta w kapitale zakładowym: **100 %**, tj. **9.833.800** akcji po **10,00 zł** każda.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., który po stronie pasywów i aktywów zamyka się sumą: **314.467.959,81 zł**;
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący zysk netto: **4.888.769,05 zł**;

Sprawozdanie z działalności spółek prawa handlowego z udziałem miasta Katowice za 2023 rok.

- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego Spółki o kwotę: **4.188.769,05 zł**;
- rachunek przepływów środków pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **11.706.818,84 zł**;
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez: Grupę Gumułka Audyt Sp. z o.o. Sp. K. z siedzibą w Katowicach, ul. Jana Matejki 4, 40-077 Katowice wpisaną na listę firm audytorskich pod numerem 3975. Kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie była Pani Janina Czaja - Nr rej. 11056.

W opinii biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej spółki na dzień 31.12.2023 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., sporządzone zostało zgodnie z wymaganymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie ocenione przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 208/VI/2024 z dnia 24.04.2024 r. oraz zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 1 z dnia 26.06.2024 r.

W roku 2023 Spółka osiągnęła **zysk netto** w wysokości **4.888.769,05 zł**, przeznaczając go na następujące cele:

- kapitał zapasowy: **4.038.769,05 zł**,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: **850.000,00 zł**.

Analizując sytuację finansową i majątkową Spółki należy zwrócić uwagę na poniższe zestawienie głównych elementów sprawozdania finansowego:

a) struktura i dynamika majątku

[w tys. zł]

Aktywa	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Aktywa trwałe	205.649	65,4	207.930	63,8	98,9
Aktywa obrotowe	108.818	34,6	117.607	36,1	92,5
Zapasy	1.721	0,5	2.605	0,8	66,0
Należności krótkoterminowe	30.968	9,8	26.797	8,2	115,5
Inwestycje krótkoterminowe	75.458	24,0	87.063	26,7	86,6
Aktywa razem	314.467	100	325.538	100	96,6

[w tys. zł]

Pasywa	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022%
Kapitał własny	231.895	73,7	227.706	69,9	101,8
Kapitał podstawowy	98.338	31,2	98.338	30,2	100,0
Zysk (strata) netto	4.888	1,5	6.065	1,8	80,6

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82.572	26,2	97.831	30,0	84,4
Rezerwy na zobowiązania	41.977	13,3	55.600	17,1	75,5
Zobowiązania krótkoterminowe	28.901	9,1	29.469	9,0	98,1
Pasywa razem	314.467	100	325.538	100	96,6

b) struktura i dynamika rachunków zysków i strat

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Przychody netto ze sprzedaży	259.420	90,2	257.495	97,6	100,7
Pozostałe przychody operacyjne	23.663	8,2	2.442	0,9	969,0
Przychody finansowe	4.571	1,6	3.806	1,4	120,1
Przychody razem	287.655	100	263.743	100	109,1
Koszty działalności operacyjnej	279.019	99,2	254.241	99,3	109,7
Pozostałe koszty operacyjne	1.949	0,7	1.500	0,6	129,9
Koszty finansowe	196	0,1	172	0,1	113,9
Koszty razem	281.165	100	255.913	100	109,8
Wynik ze sprzedaży	-19.598	-	3.253	-	-
Zysk brutto	6.489	-	7.829	-	82,9
Wynik finansowy netto	4.888	100	6.065	100	96,6

c) analiza wskaźnikowa

[w %]

Wskaźniki rentowności	Wyliczenie	2023	2022
Rentowność majątku (ROA)	Zysk netto / aktywa	1,55	1,86
Rentowność kapitału (ROE)	Zysk netto / kapitał własny	2,11	2,66
Rentowność netto (ROS)	Zysk netto / sprzedaż netto	1,70	2,33

Wskaźniki płynności	Wyliczenie	2023	2022	Norma
Wskaźnik płynności I	Aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe	3,95	4,15	1,2 – 2,0
Wskaźnik płynności II	Aktywa obrotowe ogółem – zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	3,88	4,05	1,0 – 1,2
Wskaźnik płynności III	Inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe	2,74	3,07	0,2

Porównanie poziomu wskaźników z pożądanymi wielkościami wskazuje, iż płynność finansowa Spółki utrzymuje się na bezpiecznym poziomie, a Spółka terminowo reguluje wymagalne zobowiązania.

Spółka posiada dobrą sytuację majątkową i finansową oraz osiąga dobre wyniki działalności gospodarczej.

Sprawozdanie Zarządu obejmuje następujące informacje:

Zarząd Spółki w 2023 roku działał w następującym składzie:

- **Pan Stanisław Krusz** - Prezes Zarządu,
- **Pan Krzysztof Latko** - Wiceprezes Zarządu.

Sporządzone przez Zarząd sprawozdanie przedstawia działalność Spółki za omawiany rok uwzględniając:

- 1) wyniki ekonomiczno-finansowe Spółki (*szczegółowo opisane w sprawozdaniu finansowym*),
- 2) ogólną sytuację kadrowo-płacową,
- 3) sytuację majątkową i strukturę organizacyjną Spółki,
- 4) realizację zadań inwestycyjnych z zakresu sieci wodno-kanalizacyjnych, na które wydano **27.360,0 tys. zł**, w tym nakłady na sieć wodociągową: 6.632,1 tys. zł, nakłady na sieć kanalizacyjną: 5.236,7 tys. zł, nakłady dot. modernizacji obiektów należących do Spółki: 266,5 tys. zł oraz wykup sieci 1.148,1 tys. zł.

Spółka prowadziła swoją podstawową działalność w następującym zakresie:

- zapewniania ciągłości dostaw wody,
- zapewnienia ciągłości odbioru ścieków od odbiorców,
- oczyszczania ścieków,
- zakup i sprzedaż wody,
- kontrola jakości wody i ścieków,
- prowadzenie eksploatacji, konserwacji i remontów urządzeń.

Sprzedaż wody ogółem w 2023 roku wyniosła 14.218,74 tys.m³ (wykonano plan sprzedaży wody na 2023 rok w 99,86%) i była niższa niż w roku 2022 o 0,18%.

Ilość odprowadzanych ścieków ogółem w 2023 roku wyniosła 19.050,48 tys. m³ (wykonanie założeń planowych na 2023 rok w 100,95 %). W 2023 roku nastąpiło zmniejszenie ilości odprowadzanych ścieków ogółem, w stosunku do roku 2022 o 0,60 %.

Długość eksploatowanej sieci wodociągowej wraz z przyłączami zwiększyła się o 1,74% km w stosunku do roku 2022 i wynosiła 1.073,41 km. Oprócz własnej sieci wodociągowej (1021,83 km) Katowickie Wodociągi S.A. dzierżawiły sieć od Katowickich Inwestycji S.A. o długości 51,58 km.

Długość eksploatowanej sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami zwiększyła się o 1,74 % w stosunku do roku 2022 i wynosiła 822,28 km. Oprócz własnej sieci kanalizacyjnej o długości 395,76 km, Katowickie Wodociągi S.A. dzierżawiły sieć od Katowickich Inwestycji S.A. o długości 426,52 km.

Katowickie Wodociągi S.A. są podmiotem korzystającym ze środowiska w zakresie wprowadzania gazów i pyłów do powietrza oraz ścieków do wód lub do ziemi. Opłata obowiązkowa za korzystanie ze środowiska w 2023 r. w zakresie emisji gazów i pyłów do powietrza, została wpłacona w marcu 2023 r.

Katowickie Wodociągi S.A. na podstawie umowy zawartej z Miastem Katowice w dniu 29.03.2019 r. wykonują zadania Gminy Katowice w zakresie eksploatacji miejskiej kanalizacji deszczowej. Realizują także całoroczne utrzymanie miejskich przepompowni wód deszczowych oraz urządzeń podczyszczających wody deszczowe. W 2023 roku nie została nałożona żadna administracyjna kara pieniężna za przekroczenie warunków określonych w pozwoleniach.

W dniu 17.11.2021 r. została podpisana umowa koncesji z Miastem Katowice na zarządzanie basenami miejskimi tj. Brynów, Burowiec oraz Zadole na okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2024 r. Przychody z tytułu zarządzania basenami w 2023 roku wyniosły 24.536.560,76 zł, a koszty 25.592.573,51 zł. Spółka w związku ze świadczeniem usług publicznych polegających na zarządzaniu basenami poniosła stratę brutto w kwocie 1.056.012,75 zł.

Taryfy za wodę i ścieki dla Miasta Katowice zostały ustalone w oparciu o przepisy ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2023 roku, poz. 537) oraz rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 27 lutego 2018 roku w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryfy oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1074).

W okresie od 01.01.2023 r. do 24.11.2023 r. na terenie miasta Katowice obowiązywały taryfy zgodnie z decyzją Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gliwicach Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie z dnia 11.10.2021 roku. Od 25.11.2023 roku weszły w życie nowe taryfy dla miasta Katowice na okres trzech lat 2023 – 2026 i obowiązują zgodnie z decyzją tegoż samego co wcześniej organu z dnia 9.11.2023 r.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę a także w rozliczeniach za odprowadzenie ścieków dla wszystkich grup odbiorców usług miała zastosowanie taryfa dwuczłonowa, składająca się z ceny za 1 m³ dostarczonej wody lub za 1 m³ odprowadzonych ścieków oraz stawki abonamentowej.

Planowana i realizowana polityka Spółki:

W 2023 r. Spółka świadczyła usługi wyłącznie na terenie miasta Katowice. **Misją Spółki jest poprawa jakości dostarczanej wody oraz zmniejszenia poziomu zanieczyszczeń w odprowadzanych ściekach.**

W 2023 roku, w ramach realizacji Planu „Przedsięwzięć remontowych” wydatkowano: **3.520 tys. zł** z czego:

- na sieć wodociągową: 338,2 tys. zł,
- na sieć kanalizacyjną: 984,6 tys. zł,
- remonty na urządzeniach i obiektach oczyszczalni ścieków: 923,5 tys. zł,
- remonty na obiektach Spółki: 250,6 tys. zł,
- remonty nawierzchni po awariach wod-kan i inwestycjach oraz wymiana uszkodzonych włączów na sieci kanalizacyjnej: 1.023,1 tys. zł,

W 2022 roku rozpoczęto realizację zatwierdzonego w dniu 22 czerwca 2021 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie wieloletniego planu strategicznego na lata 2022-2027 pn. „Strategia Spółki Katowickie Wodociągi S.A.”. Zatwierdzony dokument wytycza działania Zarządu na kolejne lata do roku 2027.

Strategia przyjęta przez Katowickie Wodociągi S.A. to strategia efektywności tj. „świadczyć usługi tak, aby: zapewnić niezawodną dostawę wody o odpowiednich parametrach jakościowych i technicznych; zapewnić efektywny system odbioru i oczyszczania ścieków z poszanowaniem środowiska; optymalnie obsługiwać Klientów”.

Głównym celem strategicznym Spółki jest osiągnięcie określonej wizji, która brzmi: **„Efektywnie wykorzystujemy zasoby w celu świadczenia usług dostawy wody, odbioru i oczyszczania ścieków na możliwie najwyższym poziomie”.**

Realizacja strategii ma zapewnić rozwój Katowickich Wodociągów S.A., tak by stając się nowoczesną firmą, osiągającą dobre wyniki finansowe, wypełniała zadania Miasta w zakresie zaopatrzenia w wodę, odprowadzania i oczyszczania ścieków. Działalność Spółki ma na celu także wspieranie realizacji celów strategicznych Miasta Katowice.

Ogólna sytuacja finansowa Katowickich Wodociągów S.A. jest ustabilizowana i dająca podstawy dalszego funkcjonowania Spółki. Jednak obecna skala problemów z jakimi musi się mierzyć Spółka jest większa niż dotychczas. Nadmiar procedur, rozbudowane regulacje, brak przejrzystości i częsta zmiana przepisów utrudniają planowanie gospodarcze oraz powodują wzrost niepewności i niepokoju. Zarząd zauważa, że odnotowywany jest znaczny wzrost wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w porównaniu do przedstawianych przez Ministra Finansów Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Wzrost cen energii elektrycznej i ciepłej, jak i wzrost cen materiałów, przekłada się na wzrost kosztów utrzymania obiektów Spółki takich jak: hydrofornie, przepompownie i oczyszczalnie ścieków oraz koszty utrzymania obiektów basenowych. Drożeje zarówno gaz, benzyna jak i ropa naftowa, które uderzą w ceny produktów, dostaw i usług. Wpłynie to na obecną realizację zadań ujętych w „Wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych będących w posiadaniu Katowickich Wodociągów S.A. na terenie Miasta Katowice.

Utrzymująca się wysoka inflacja, rosnące koszty zakupu wody z Górnośląskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów S.A. oraz energii elektrycznej i ciepłej, wzrost kosztów pracy miały negatywny wpływ na działalność Spółki w badanym roku, zwłaszcza na jej ujemny wynik ze sprzedaży. Pomimo tego płynność Spółki pozostaje niezagrażona.

4. Szpital Murcki Sp. z o.o.

ul. Sokołowskiego 2,
40-749 Katowice



ul. Sokołowskiego 2 40-749 Katowice
tel. (32) 255 61 62, 255 61 30, 255 62 91

Kapitał zakładowy: **97.857.000,00 zł**

Udział Miasta w kapitale zakładowym: **100 %** tj. 97.857 udziałów po **1.000,00 zł** każdy.

W roku 2023 Miasto Katowice dokonało podwyższenia kapitału zakładowego:

- zarządzeniem nr 2802/2022 Prezydenta Miasta Katowice z dnia 15.11.2022 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez wniesienie wkładu pieniężnego w wysokości 7.710.000,00 zł (**rejestracja w KRS w dniu 24.02.2023 r.**),
- zarządzeniem nr 3104/2023 Prezydenta Miasta Katowice z dnia 05.05.2023 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez wniesienie wkładu pieniężnego w wysokości 11.500.000,00 zł (**rejestracja w KRS w dniu 19.06.2023 r.**).

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **42.740.570,43 zł**,

- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący stratę netto w wysokości **(-)10.101.012,73 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **1.398.987,27 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **5.280.983,90 zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania przeprowadził biegły rewident Pani Marzena Warchoł (nr ewidencyjny 13523), z firmy audytorskiej pn. grupa Gumułka – Audyt Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Katowicach (nr ewidencyjny 3975).

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego zawiera opinię z zastrzeżeniem tj. „Spółka w sprawozdaniu finansowym nie ujawnia w pozycji B. I. 2 rezerwy (biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów) z tytułu przyszłych świadczeń na rzecz pracowników z tytułu niewykorzystanych urlopów, co według nas jest niezgodne z art. 6 i art. 39 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości. Szacunkowa wartość rezerwy wynosi ok. 900 tys. zł. Ujawnienie w sprawozdaniu finansowym omawianej wyżej sprawy spowodowałoby obniżenie wyniku finansowego o wyżej wymienioną kwotę”.

W opinii biegłego rewidenta, poza wydanym powyżej zastrzeżeniem, sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne do oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz uzyskanego przez nią wyniku finansowego; sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne z przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie ocenione przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 138/IV/2024 z dnia 22.04.2024 r. oraz zatwierdzone przez Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą nr 4/2024 z dnia 27.06.2024 r.

Spółka 2023 r. zakończyła **ujemnym wynikiem finansowym** w wysokości **(-)10.101.012,73 zł**, który pokryty zostanie w całości z kapitału zapasowego Spółki odtworzonego z zysku Spółki osiągniętego w kolejnych latach obrotowych.

Analizując sytuację finansową i majątkową Spółki należy zwrócić uwagę na poniższe zestawienie głównych elementów sprawozdania finansowego:

a) struktura i dynamika majątku

[w tys. zł]

AKTYWA	2023 r	Wskaźnik struktury %	2022 r	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Aktywa trwałe	32.208,7	75,4	25.375,5	62,8	126,9
Rzeczowe aktywa trwałe	32.011,4	75,4	25.035,7	61,9	127,8
Aktywa obrotowe	10.531,7	24,6	15.040,9	37,2	70,0
Zapasy	1.362,4	3,2	1.288,9	3,2	105,7
Należności krótkoterminowe	7.930,9	18,5	7.188,6	17,8	110,3
Inwestycje krótkoterminowe	1.238,3	2,9	6.519,3	16,1	19,9
Aktywa razem	42.740,5	100,0	40.416,5	100,0	105,7

[w tys. zł]

PASYWA	2023 r	Wskaźnik struktury %	2022 r	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Kapitał własny	28.494,3	66,7	27.095,3	67,0	105,1
Kapitał podstawowy	97.857,0	228,9	79.187,0	195,9	123,5
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-59.261,6	-	-47.709,0	-	125,0
Zysk (strata) netto	-10.101,0	-	-11.552,6	-	87,4
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14.246,2	33,3	13.321,1	32,9	106,9
Rezerwy na zobowiązania	1.875,7	4,4	1.539,8	3,8	121,8
Zobowiązania długoterminowe	504,8	1,2	922,5	2,3	54,7
Zobowiązania krótkoterminowe	10.285,8	24,1	9.063,4	22,4	113,5
Pasywa razem	42.740,5	100,0	40.416,5	100,0	105,7

b) struktura i dynamika rachunków zysków i strat

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	2023 r	Wskaźnik struktury %	2022 r	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Przychody netto ze sprzedaży	62.788,7	95,1	48.865,3	94,5	128,5
w tym: przychody z kontraktu z NFZ	57.665,9	87,3	44.861,3	86,7	128,5
Pozostałe przychody operacyjne	2.858,4	4,3	2.678,1	5,2	106,7
Przychody finansowe	356,1	0,5	152,3	-	133,8
Przychody ogółem	66.013,3	100,0	51.695,8	100,0	127,7
Koszty działalności operacyjnej	75.248,1	98,8	62.274,8	98,4	120,8
w tym: amortyzacja	1.906,4	2,5	1.411,5	2,2	135,1
zużycie materiałów i energii	12.467,9	16,4	9.471,2	14,9	131,6
usługi obce	16.290,7	21,4	13.853,4	21,3	117,6
wynagrodzenia	37.028,4	48,6	31.458,6	49,7	118,8
Pozostałe koszty operacyjne	686,0	0,9	757,6	1,2	90,5
Koszty finansowe	170,1	0,2	215,9	0,3	78,8
Koszty ogółem	76.114,3	100,0	63.248,5	100,0	120,3
Wynik ze sprzedaży	-12.459,4	-	-13.409,5	-	-
Wynik z działalności operacyjnej	2.172,4	-	1.920,5	-	-
Wynik z działalności finansowej	186,0	-	-63,7	-	-
Wynik finansowy netto	-10.101,0	100,0	-11.552,6	100,0	87,4

c) analiza wskaźnikowa

[w %]

Wskaźniki rentowności	Wyliczenie	2023 r.	2022 r.
Rentowność majątku (ROA)	Zysk netto / aktywa	-23,6	-28,6
Rentowność kapitału (ROE)	Zysk netto / kapitał własny	-35,4	-42,6
Rentowność netto (ROS)	Zysk netto / sprzedaż netto	-16,1	-23,6

Wskaźniki płynności	Wyliczenie	2023 r.	2022 r.	Norma
Wskaźnik płynności I	Aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe	1,0	1,6	1,2 – 2,0
Wskaźnik płynności II	Aktywa obrotowe ogółem – zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	0,9	1,5	1,0 – 1,2
Wskaźnik płynności III	Inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe	0,1	0,7	0,2

W omawianym okresie wskaźniki rentowności sprzedaży, rentowności majątku oraz kapitału własnego przyjmowały **wartości ujemne** (ze względu na poniesioną przez Spółkę stratę).

Wskaźniki płynności przyjmują wartości zgodnie z normą i ukształtowały się na poziomie nieznacznie niższym od ubiegłorocznego; w przypadku braku środków finansowych, które Spółka otrzymuje w formie podwyższenia kapitału zakładowego, mogą występować trudności z utrzymaniem płynności finansowej i problemy z terminowym regulowaniem zobowiązań.

Ujemny wynik finansowy w roku obrotowym wynika głównie ze zbyt niskiego finansowania służby zdrowia, wzrostu wynagrodzeń, wzrostu płacy minimalnej, kosztów leków i materiałów medycznych oraz usług zewnętrznych, zarówno medycznych jak i pomocniczych, w tym m.in. żywienia pacjentów, utylizacji odpadów medycznych oraz znacznego wzrostu kosztów mediów.

Realizowany przez Spółkę proces restrukturyzacji oraz efekty wszystkich podejmowanych działań będą widoczne w dłuższej perspektywie czasowej i pozwolą poprawić wynik finansowy Spółki. Jednak w celu uzyskania długofalowej stabilności finansowej Spółki niezbędne jest dodatkowe zewnętrzne finansowanie na inwestycje i rozwój infrastruktury.

Sprawozdanie Zarządu obejmuje następujące informacje:

Zarząd Spółki w roku obrotowym 2023 działał w następującym składzie:

- **Krzysztof Zaczek** – Prezes Zarządu,
- **Mariusz Kokosza** – Członek Zarządu.

Sporządzone przez Zarząd sprawozdanie przedstawia działalność Spółki za omawiany rok uwzględniając:

- 1) wyniki ekonomiczno-finansowe Spółki (*szczegółowo opisane w sprawozdaniu finansowym*),
- 2) ogólną sytuację kadrowo-płacową, w szczególności przeciętne zatrudnienie, które wyniosło 425,57 etatów; wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników ogółem wyniosły 43.816,1 tys. zł (*co stanowi 58,1% kosztów ogólnych Spółki*),
- 3) wykonanie usług medycznych na podstawie kontraktu zawartego ze Śląskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia (przychody z NFZ stanowią 88,4% wszystkich uzyskanych przychodów),
- 4) pozostałe usługi to świadczenia wykonywane komercyjnie takie jak: porady, badania laboratoryjne i diagnostyczne, usługi rehabilitacyjne, jak również świadczenia komercyjne w zakresie ortopedii, rehabilitacji, opieki długoterminowej oraz świadczenia na rzecz PGG oraz świadczenia związane z zabezpieczeniem Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej,
- 5) przychody niemedyczne to głównie usługi kserograficzne, wynajem pomieszczeń oraz przychody z tytułu opłaty za wjazd i postój na terenie Szpitala.

Rok 2023 był szóstym pełnym rokiem kalendarzowym, w którym finansowanie odbywało się na nowych zasadach w ramach „sieci szpitali”. Szpital wykonywał świadczenia w ramach przyznanego ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej, a także na podstawie zawartych kontraktów dotyczących świadczeń nieobjętych ryczałtem.

W roku 2023 pomimo konieczności wyłączenia z użytkowania dźwigu osobowego w budynku Chirurgii na czas prowadzenia prac modernizacyjnych i związanymi z tym utrudnieniami w funkcjonowaniu oddziałów zabiegowych, udało się zrealizować świadczenia na rzecz pacjentów ponad wartość wynikającą z kontraktu w zakresie ryczału PSZ (realizacja na poziomie ok. 102 %).

Ponad wartość wynikającą z zawartego kontraktu zrealizowano także świadczenia w zakresie endoprotezoplastyki, rehabilitacji kardiologicznej i neurologicznej oraz ZPO na kwotę ok. 1,9 mln zł. Świadczenia ponadlimitowe w zakresach pozaryczałowych zostały w całości sfinansowane przez NFZ w marcu 2024 r.

W ramach świadczonych usług Szpital sukcesywnie poszerza zakres i dostępność świadczeń, głównie w zakresie realizacji świadczeń komercyjnych ze względu na wiążące się z tym możliwości uzyskania dodatkowych przychodów, a także racjonalnego wykorzystania posiadanej infrastruktury. W ramach działalności komercyjnej wykonywane były laparoskopowe zabiegi kręgosłupa, zabiegi ortopedyczne, głównie z zakresu endoprotezoplastyki.

Poza podstawową działalnością medyczną, Szpital wykonuje uzupełniającą (usługową) działalność medyczną w ramach następujących jednostek i komórek organizacyjnych:

- Oddział Anestezjologiczny wraz z salą pooperacyjną,
- Blok operacyjny, składający się z dwóch sal operacyjnych,
- Laboratorium Analityczne,
- Pracownie Diagnostyczne (m. in. pracownia badań holterowskich - EKG i RR, pracownia badań EEG, pracownia badań EKG i prób wysiłkowych, pracownia diagnostyki obrazowej TK, RTG i USG, pracownia badań endoskopowych - gastrokopii, pracownia badań spirometrycznych).

Ponadto Szpital korzysta z zewnętrznych usług diagnostycznych i konsultacji specjalistycznych, na podstawie umów zawartych z podwykonawcami. W tym trybie realizowane są badania i konsultacje, których Szpital nie może zapewnić we własnej strukturze; obejmują one m.in. badania MR, EMG, badania histopatologiczne, specjalistyczne badania laboratoryjne (m.in. bakteriologia) i inne, a także konsultacje specjalistyczne w zakresie urologii, dermatologii, psychiatrii, ginekologii, okulistyki, laryngologii i inne. W związku z trudną dostępnością lekarzy specjalistów w zakresie radiologii, Szpital korzysta także z usług podmiotu zewnętrznego w zakresie opisów badań wykonywanych w pracowni TK i częściowo w pracowni RTG, w szczególności realizowanych w trybie na cito.

Specyficznym zakresem działalności Szpitala jest realizacja programów lekowych w zakresie reumatologii, a począwszy od 2015 r. także w neurologii. Jest to zakres świadczeń, w ramach którego NFZ zapewnia pacjentom dostępność i refundację wysokokosztowych, nowoczesnych leków biologicznych. Programy lekowe stworzone zostały z myślą o chorych, u których leczenie standardowo stosowanymi lekami nie przyniosło spodziewanych efektów terapeutycznych. Leczenie w ramach programów prowadzone jest w wybranych jednostkach chorobowych, obejmuje ściśle zdefiniowaną grupę pacjentów i odbywa się z zastosowaniem innowacyjnych, kosztownych substancji czynnych. Szpital realizuje programy leczenia chorób reumatycznych w zakresie leczenia szpitalnego i ambulatoryjnej opieki specjalistycznej. W roku 2015 NFZ wprowadził nowy program lekowy w ramach którego wyodrębnione zostały środki na leczenie pacjentów neurologicznych przy wykorzystaniu immunoglobulin. Program skierowany jest głównie do pacjentów chorych na polineuropatię. Terapia ta była wcześniej prowadzona w ramach kontraktu oddziału neurologicznego, co ze względu na wysoki koszt leku powodowało szybkie wykorzystanie środków z tego kontraktu.

Planowana i realizowana polityka Spółki:

W roku 2017 przyjęty został „**Strategiczny plan naprawczo-rozwojowy Szpitala Murcki Sp. z o.o. na lata 2017-2021**”, który obejmuje zarówno elementy analizy i identyfikacji stanu bieżącego, jak również założenia i cele strategiczne Spółki.

Plan określa możliwe kierunki rozwoju Spółki, które pozwolą uzyskać i utrzymać stabilność finansową w długookresowej perspektywie oraz zrealizować cele wyznaczone przez Właściciela, a także dać realne podstawy do podjęcia decyzji dotyczących potencjalnego inwestowania w rozwój Spółki.

Działania w zakresie restrukturyzacji i rozwoju Szpitala w roku 2023 stanowiły kontynuację wcześniejszej strategii Spółki, wynikającej z przyjętego Planu naprawczego.

Przyjęty do realizacji Plan naprawczy Spółki zakłada zarówno modernizację istniejących budynków Szpitala, jak również inwestycję w postaci budowy nowego pawilonu. W ramach realizacji części inwestycyjnej Planu naprawczego zrealizowane zostały następujące przedsięwzięcia:

- dokonano wyboru Inwestora Zastępczego, którym było konsorcjum wykonawców: Raciborskie Przedsiębiorstwo Inwestycyjne Sp. z o.o. z siedzibą w Raciborzu oraz Inwestycje, Budownictwo, Handel "Inwest-Complex" Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach. Zadaniem Inwestora Zastępczego było podejmowanie w imieniu Szpitala działań związanych z przygotowaniem i realizacją inwestycji zgodnie z przepisami obowiązującymi w tym zakresie;
- zrealizowano prace termomodernizacyjne budynków Chirurgii i Interny; w ramach powyższego zadania inwestycyjnego dokonano także wymiany instalacji wodociągowej – kanalizacyjnej, centralnego ogrzewania, hydrantowej oraz stolarki okiennej. Wartość wykonanych robót, określona w umowach zawartych z wykonawcą, wyniosła 7.010.997,54 zł brutto. W roku 2020 sfinalizowano działania związane z uzyskaniem dofinansowania w zakresie części kwalifikowanej kosztów związanych z realizacją tego zadania ze środków WFOŚiGW; dofinansowanie realizowane jest w formie pożyczki w kwocie 2.119.379,00 zł oraz dotacji w wysokości 87.178,00 zł;
- dokonano wymiany instalacji wodociągowej na terenie Szpitala, wartość wykonanych robót wyniosła 735.441,43 zł brutto;
- biuro projektowe Meritum Grupa Budowlana Sp. z o.o. Sp. K. z siedzibą w Krakowie zgodnie z zawartą umową sporządziło koncepcję programową – przestrzenną dla budowy nowego pawilonu szpitalnego oraz modernizacji i remontu istniejących budynków a następnie projekt budowlany („Projekt Budowlany”), który został ostatecznie odebrany przez Szpital w dniu 28 kwietnia 2020 r. Biuro projektowe wykonało następnie projekt wykonawczy dla całego zadania inwestycyjnego, który został odebrany na podstawie protokołu z dnia 18 września 2020 r.;
- na podstawie opracowanej dokumentacji projektowej w dniu 27.05.2021 r. Szpital uzyskał pozwolenie na budowę dla budynków „Starej Administracji” i dawnej kostnicy. W wyniku przeprowadzonego postępowania dokonano wyboru wykonawców robót budowlanych, które rozpoczęły się w stosunku do budynku dawnej kostnicy - w kwietniu 2022 r., a „Starej Administracji” - w sierpniu 2022 r. Prace remontowe budynku dawnej kostnicy, które zgodnie z zawartą umową wraz z aneksami miały zostać zrealizowane do dnia 10.12.2022r. zakończone zostały ostatecznie podpisaniem protokołu odbioru w dniu 09.02.2023 r. Za okres zwłoki w realizacji przedmiotu umowy Szpital obciążył wykonawcę karą umowną, zgodnie z postanowieniami umowy. Po wykonanym remoncie budynek, zgodnie z dokumentacją projektową, otrzyma przeznaczenie gospodarczo – garażowe. Remont budynku „Starej Administracji” przebiegał zgodnie z harmonogramem, prace remontowe zakończono w dniu 28.03.2024 r.;

- w dniu 05.07.2022 r. Szpital uzyskał także decyzję o pozwoleniu na budowę dla zasadniczej części zadania inwestycyjnego, obejmującego budowę nowego pawilonu medycznego oraz remontu i modernizacji pozostałych budynków.,
- w 2023 r. przeprowadzona została modernizacja dźwigu osobowego w Budynku Chirurgii, obejmująca wymianę kabiny wraz z maszyną wyciągową oraz pogłębienie szybu windowego w celu skomunikowania najniższej kondygnacji budynku, na której zlokalizowana jest sala rehabilitacyjna. Zadanie inwestycyjne dofinansowane zostało w 30% ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W 2023 r. podjęto także działania związane z utworzeniem własnej pracowni tomografii komputerowej w lokalizacji Szpitala. Podmiot zewnętrzny, który prowadził pracownię Tomografii Komputerowej w pomieszczeniach stanowiących własność Szpitala i znajdujących się w jego lokalizacji wypowiedział umowę na świadczenia z zakresu badań TK ze skutkiem na dzień 31.12.2022 r. Od sierpnia 2023 r. Szpital posiada już własną pracownię tomografii komputerowej. Nowo zakupiony tomograf pozwala na wykonanie wysokiej jakości badań w krótkim czasie; koszt tomografu to 1,7 mln zł.

Ponadto, ukończono remont budynku „Starej Administracji”, który rozpoczął się w sierpniu 2022 r. Zakończenie prac remontowych nastąpiło w dniu 28.03.2024 r., do budynku przeniesiono części administracyjną Szpitala z dotychczasowej lokalizacji na III piętrze budynku ZPO.

Działania inwestycyjne planowane w 2024 r.:

- wybór inwestora zastępczego dla realizacji kolejnych etapów inwestycji w związku z rozwiązaniem w czerwcu 2022 umowy dotychczas obowiązującej ze względu na upływ czteroletniego okresu, na jaki została zawarta;
- przeniesienie części administracyjnej Szpitala do budynku „Starej Administracji” oraz remont III piętra budynku ZPO z przeznaczeniem na utworzenie sal łóżkowych i zwiększenie bazy łóżkowej Zakładu Pielęgnacyjno - Opiekuńczego;
- remont stacji TRAFO wraz z modernizacją układów pomiarowych wraz z wymianą agregatu prądotwórczego.

Szpital na bieżąco monitoruje możliwości pozyskania środków z programów unijnych oraz źródeł krajowych z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych, zakup aparatury medycznej, urządzeń diagnostycznych i innego wyposażenia na potrzeby bieżącej działalności czy też podnoszenie kwalifikacji zawodowych personelu. Szczególna uwaga zwracana jest na możliwości pozyskania funduszy na sfinansowanie zamierzeń inwestycyjnych związanych z realizacją Planu Naprawczego, przede wszystkim w kontekście planowanego uruchomienia środków z Krajowego Planu Odbudowy oraz funduszy spójności.

Ponadto w roku 2024 planowane są nabory wniosków w ramach Krajowego Funduszu Szkoleniowego, w ramach którego możliwe jest pozyskanie środków na sfinansowanie szkoleń i innych form kształcenia ustawicznego dla pracowników, z których Szpital zamierza skorzystać.

W roku 2024 kontynuowane będą działania związane z realizacją Planu Naprawczego, zarówno w obszarze inwestycyjnym, jak i działań wewnętrznych organizacyjnych.

II. SPÓŁKI Z WIĘKSZOŚCIOWYM UDZIAŁEM MIASTA KATOWICE

5. Katowickie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. ,

ul. Krasińskiego 14, 40-019 Katowice



Kapitał zakładowy: **388.261.500,00 zł**

Udział **Miasta** w kapitale zakładowym: **99,98 %**, tj. **776.437** udziałów po **500,00 zł** każdy

Udział Katowickiej Spółdzielni Mieszkaniowej: **0,02 %** tj. **86** udziałów po **500,00 zł** każdy

W roku 2023 Miasto Katowice dokonało podwyższenia kapitału zakładowego tj.:

- Zarządzeniem nr 3457/2023 Prezydenta Miasta Katowice z dnia 09.08.2023 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez wniesienie wkładu pieniężnego w wysokości 29.844.500,00 zł (**rejestracja w KRS w dniu 12.09.2023 r.**),
- Zarządzeniem nr 3595/2023 Prezydenta Miasta Katowice z dnia 24.10.2023 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez wniesienie wkładu pieniężnego w wysokości 94.513.500,00 zł (**rejestracja w KRS w dniu 13.12.2023 r.**).

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **653.702.431,28 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., wykazujący zysk netto w wysokości **7.744.474,19 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę **130.090.001,04 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę **106.083.359,21 zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania zostało przeprowadzone przez biegłego rewidenta Pana Jana Homa, wpisanego na listę biegłych rewidentów pod nr 1248, ze Śląskiej Firmy Auditingu i Doradztwa „AUDIT” Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (podmiot wpisany na listę uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 1159).

W opinii biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, a ponadto sprawozdanie to rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową Spółki oraz uzyskany przez nią wynik finansowy.

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie ocenione przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 89/XI/2024 z dnia 24.04.2024 r. oraz przez Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą nr 2/ZZW/2024 z dnia 26.06.2024 r.

W roku 2023 Spółka osiągnęła **zysk netto** w wysokości **7.744.474,19 zł** przeznaczając go na następujące cele:

- kapitał zapasowy: **5.744.474,19 zł**,
- fundusz remontowy: **2.000.000,00 zł**.

Analizując sytuację finansową i majątkową Spółki należy zwrócić uwagę na poniższe zestawienie głównych elementów sprawozdania finansowego:

a) struktura i dynamika majątku

[w tys. zł]

Aktywa	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022%
Aktywa trwałe	490.799	77,20	462.181	92,1	106,2
Rzeczowe aktywa trwałe	460.449	72,4	451.400	89,9	102,0
Aktywa obrotowe	144.902	22,79	39.576	7,8	336,1
Należności krótkoterminowe	2.734	0,4	3.533	0,7	77,4
Inwestycje krótkoterminowe	141.583	22,3	35.499	7,1	398,8
Aktywa razem	635.702	100	501.758	100	126,7

[w tys. zł]

Pasywa	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Kapitał własny	447.434	70,4	317.344	63,2	141,0
Kapitał podstawowy	388.261	61,1	263.903	52,6	147,1
Kapitał zapasowy	42.807	6,7	38.686	7,7	110,6
Zysk (strata) netto	7.744	1,2	5.120	1,0	151,2
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	188.268	29,6	184.414	36,7	102,1
Zobowiązania długoterminowe	139.436	21,9	139.857	27,9	99,7
Zobowiązania krótkoterminowe	23.657	3,7	19.155	3,8	123,5
Pasywa razem	635.702	100	501.758	100	126,7

b) struktura i dynamika rachunków zysków i strat

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Przychody netto ze sprzedaży	37.413	84,4	34.428	94,5	108,6
Pozostałe przychody operacyjne	1.985	4,5	751	2,0	264,3
Przychody finansowe	4.917	11,1	1.231	3,4	399,4
Przychody razem	44.315	100	36.411	100	121,7
Koszty działalności operacyjnej	29.263	82,9	24.869	80,0	117,6
Pozostałe koszty operacyjne	1.177	3,3	2.155	6,9	54,6
Koszty finansowe	4.854	13,7	4.029	12,9	120,4
Koszty razem	35.294	100	31.055	100	113,6

Wynik ze sprzedaży	8.150	-	9.558	-	85,2
Wynik z działalności operacyjnej	807	-	-1.404	-	-
Wynik z działalności gospodarczej	63	-	-2.798	-	-
Wynik finansowy netto	7.744	100	5.120	100	151,2

c) analiza wskaźnikowa

		[w %]	
Wskaźniki rentowności	Wyliczenie	2023	2022
Rentowność majątku (ROA)	Zysk netto / aktywa	1,22	1,0
Rentowność kapitału (ROE)	Zysk netto / kapitał własny	1,7	1,6
Rentowność netto (ROS)	Zysk netto / sprzedaż netto	20,7	14,8

Wskaźniki płynności	Wyliczenie	2023	2022	Norma
Wskaźnik płynności I	Aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe	6,1	2,1	1,2 – 2,0
Wskaźnik płynności II	Aktywa obrotowe ogółem – zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	6,1	2,0	1,0 – 1,2
Wskaźnik płynności III	Inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe	5,9	1,8	0,2

Osiągnięty w 2023 r. zysk netto powoduje, że wszystkie wskaźniki rentowności za ten okres przyjmują wartość dodatnią. Spółka na przestrzeni ostatnich lat osiągała dodatnie wskaźniki rentowności. Spółka terminowo reguluje wymagalne zobowiązania.

Sprawozdanie Zarządu obejmuje następujące informacje:

Zarząd Spółki na dzień 31.12.2023 r. był następujący:

- **Pan Janusz Olesiński** - Prezes Zarządu,
- **Pani Agnieszka Koziello-Poklewska** - Wiceprezes Zarządu,
- **Pani Marzena Szuba** - Wiceprezes Zarządu.

Sprawozdanie Zarządu kompleksowo przedstawia działalność Spółki za omawiany rok, uwzględniając:

- 1) wyniki ekonomiczno-finansowe Spółki (szczegółowo opisane w sprawozdaniu finansowym),
- 2) ogólną sytuację kadrowo-płacową (w szczególności przeciętne zatrudnienie, które wyniosło 28,10 etatu),
- 3) realizowane przez Spółkę w 2023 r. przedsięwzięcia inwestycyjne, które dotyczyły:
 - a) prowadzenia rewitalizacji zespołu budynków przy ul. Mariackiej;
 - b) realizacji budowy przy ul. Kossutha 7;
 - c) rozpoczęcia budowy osiedla ekologicznego przy ul. Kosmicznej (111 mieszkań);
 - d) rozpoczęcia realizacji budowy osiedla przy ul. Korfanteo 179a (208 mieszkań);
 - e) przygotowania do realizacji inwestycji mieszkaniowej przy ul. Kossutha 11;
 - f) przygotowania do realizacji inwestycji mieszkaniowej przy ul. Strzelców Bytomskich;
 - g) zadania inwestycyjnego polegającego na budowie zespołu mieszkalnego przy ul. Korczaka w ramach Programu „Mieszkanie Plus”;
 - h) przedsięwzięcia realizowanego w ramach Programu Termo-Grant OZE (w ramach

bezzwrotnego finansowego wsparcia wynoszącego 50% kosztów kwalifikowanych netto, zaplanowany został zakup i instalacja kompletnych mikro instalacji fotowoltaicznych na dachach wielorodzinnych budynków mieszkalnych, Do końca 2023 r. złożono łącznie 8 wniosków o Grant OZE z Programu Termo, dotyczących instalacji paneli fotowoltaicznych na dachach budynków zlokalizowanych przy ul. Szerokiej 21-23-25, ul. Szerokiej 17,19, ul. Bohaterów Monte Cassino 2-2i, ul. Skowrońskiego 2, 2a, 4/Równoległa 7,8, ul. Skowrońskiego 3, 3a, ul. Sławka 30, 30a, 30b, ul. Sławka 34, 34a, 34b, ul. Sławka 40, 40a, 40b; w dniu. 04.03.2024 r. złożono kolejnych 7 wniosków o Grant OZE z Programu Termo, dotyczących instalacji paneli fotowoltaicznych na dachach budynków zlokalizowanych przy ul. Sławka 28-28f, 38-38d, 26a, 26b, 26c, 26d, ul. Leopolda 17, 17a).

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest budowa domów mieszkalnych i ich eksploatacja na zasadach najmu. Na dzień 31.12.2023 r. Spółka posiadała łącznie 2393 mieszkania, 1568 miejsc postojowych zlokalizowanych w garażach podziemnych, boksach garażowych i parkingach zewnętrznych oraz 34 lokale użytkowe.

Zarząd przedstawił również **sprawozdanie z tworzenia i wykorzystania środków zgromadzonych na funduszu remontowym** w 2023 r. obejmujące następujące dane:

- | | |
|---|-------------------|
| 1. stan funduszu remontowego na dzień 01.01.2023 r. | - 4.424.590,94 zł |
| 2. zasilenie funduszu remontowego w 2023 r. | - 2.436.837,99 zł |
| 3. wykorzystanie funduszu remontowego w 2023 r. | - 2.369.435,42 zł |
| 4. stan funduszu remontowego na dzień 31.12.2023 r. | - 4.491.993,51 zł |

Zarząd przedstawił także **sprawozdanie z tworzenia i wykorzystania środków zgromadzonych na funduszu rezerwowym** w 2023 r. obejmujące następujące dane:

- | | |
|---|-------------------|
| 1. stan funduszu rezerwowego na dzień 01.01.2023 r. | - 9.633.321,41 zł |
| 2. zasilenie funduszu rezerwowego w 2023 r. | - 0,00 zł |
| 3. wykorzystanie funduszu rezerwowego w 2023 r. | - 1.012.659,83 zł |
| 4. stan funduszu rezerwowego na dzień 31.12.2023 r. | - 8.620.661,58 zł |

Sprawozdania Zarządu przedstawiają szczegółową informację określającą sposób wydatkowania środków. Stosownie do § 20 ust. 3 pkt. 10 umowy Spółki zatwierdzanie sprawozdań Zarządu z wykorzystania środków zgromadzonych na funduszach Spółki należy do kompetencji Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza zatwierdziła przedmiotowe sprawozdania uchwałą nr 87/XI/2024 z dnia 28.02.2024 r. oraz uchwałą nr 88/XI/2024 z dnia 28.02.2024 r.

Planowana i realizowana polityka Spółki:

Kierunki rozwoju Spółki są ściśle związane z sytuacją na rynku mieszkaniowym, programami rządowymi w zakresie mieszkalnictwa, z ogólną sytuacją społeczno-gospodarczą oraz z wymogami i potrzebami Miasta Katowice dotyczącymi polityki mieszkaniowej, polityki w zakresie ochrony środowiska i innych zamierzeń pokrewnych. Aktualnie przewiduje się 6 podstawowych kierunków działania:

1. budowa mieszkań na wynajem z wykorzystaniem wszystkich dostępnych preferencyjnych możliwości finansowania inwestycji,
2. rewitalizacja starych śródmiejskich kamienic i terenów znajdujących się w strefie rewitalizacyjnej,
3. realizacja budownictwa ekologicznego z zastosowaniem rozwiązań niskoemisyjnych oraz elementów gospodarki w obiegu zamkniętym,
4. inwestycje komercyjne mieszkaniowe i usługowe – nowy segment działań,
5. inwestycje z przeznaczeniem na wynajem Miastu Katowice na potrzeby najmu komunalnego,
6. współudział w realizacji rządowego programu „Mieszkanie Plus”.

W roku 2023 działalności inwestycyjna KTBS Sp. z o.o. skupiała się głównie na kontynuacji prac budowlanych inwestycji przy ul. Mariackiej 30, 32, 34 oraz Kossutha 7, a także na rozpoczęciu kolejnych inwestycji przy ul. Kosmicznej i przy Al. Korfantego.

Inwestycje kontynuowane:

- a) prowadzenie rewitalizacji zespołu budynków przy ul. Mariackiej w Katowicach (powstanie 41 lokali mieszkalnych, w tym 20 mieszkań dla seniorów),
- b) prowadzenie działań zmierzających do realizacji budynku przy ul. Kossutha 7 w Katowicach polegającej na budowie budynku wielorodzinnego z 3-5 pokojowymi mieszkaniami, ze żłobkiem na parterze i dyrekcja Miejskiej Biblioteki Publicznej na pierwszym piętrze wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną (chodniki, zieleni),

Inwestycje rozpoczęte:

- a) rozpoczęcie budowy osiedla ekologicznego z 111 mieszkaniami przy ul. Kosmicznej w Katowicach,
- b) rozpoczęcie budowy osiedla z 208 mieszkaniami przy al. Korfantego 179a (inwestycja jest realizowana dla zaspokojenia potrzeb lokalowych KZGM-u i po uzyskaniu pozwolenia na użytkowanie zostanie w całości wynajęta przez Miasto Katowice).

Inwestycje przygotowane do realizacji w latach kolejnych:

- a) przygotowanie do realizacji inwestycji mieszkaniowej przy ul. Kossutha 11 w Katowicach,
- b) przygotowanie do realizacji inwestycji mieszkaniowej przy ul. Strzelców Bytomskich w Katowicach,
- c) realizacja Programu Mieszkanie Plus – budowa zespołu budynków mieszkalnych przy ul. Korczaka w Katowicach,
- d) przedsięwzięcia realizowane w ramach Programu Termo-Grant OZE.

KTBS Sp. z o.o. jest udziałowcem dwóch spółek celowych. Jedną z nich MDR Katowice 2 Sp. z o.o. realizuje inwestycje mieszkaniowe w ramach programu „Mieszkanie Plus” na terenie Katowic przy ul. Korczaka. Po zrealizowaniu inwestycji KTBS zamierza umorzyć swoje udziały w zamian za środki pieniężne równoważne wartości udziałów KTBS. Środki te Spółka zamierza przeznaczyć na realizację swoich zadań inwestycyjnych.

Drugą spółką celową to SK Parking Sp. z o.o., która powstała dla realizacji przedsięwzięcia budowy parkingu wielopoziomowego w Strefie Kultury na ok. 1350 miejsc parkingowych.

W obu spółkach celowych rola KTBS Sp. z o.o. polega na wspomaganiu procesu projektowego, realizacji i współpracy przy naborze mieszkańców.

Ponadto, KTBS Sp. z o.o. jest także fundatorem fundacji pn. „Katowicki Bank Żywności”; fundacja zarejestrowana została w dniu 15.02.2021 r.

Zarząd Spółki przewiduje kontynuowanie działalności w 2024 r. i latach następnych w obecnej formule, przewidując jednocześnie możliwość pogorszenia wyników finansowych Spółki, w przypadku dalszego wzrostu kosztów obsługi zadłużenia, wzrostu kosztów energii, materiałów budowlanych, odpływu siły roboczej oraz pogłębiającego się kryzysu ekonomicznego, związanego z obecną sytuacją geopolityczną.

**5. Przedsiębiorstwo Komunikacji
Miejskiej Katowice Sp. z o. o.,
ul. Mickiewicza 59,
40-085 Katowice**



Kapitał zakładowy: **65.364.000,00 zł**

Udział **Miasta Katowice** w kapitale zakładowym: **86,43%** tj. **112.988** udziałów po **500,00 zł** każdy

Udział Miasta Siemianowice Śl.: **8,39%** tj. 10.965 udziałów po 500,00 zł każdy

Udział Miasta Chorzów: **3,86%** tj. 5.050 udziałów po 500,00 zł każdy

Udział Górnośląsko - Zagłębiowskiej Metropolii: **1,32%** tj. 1.725 udziałów po 500,00 zł każdy

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **141.827.343,24 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący zysk w wysokości **2.787.860,19 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **2.787.860,19 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **8.137.745,83 zł**,
- informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania przeprowadził biegły rewident Pani Jolanta Kozłowska (nr ewidencyjny 13060) z firmy audytorskiej pn. Grupa Gumułka – Audyt Sp. z o.o z siedzibą w Katowicach (nr ewidencyjny 3975).

W opinii biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz uzyskanego przez nią wyniku finansowego i przepływów pieniężnych; sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne z przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie ocenione przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 19/IX/2024 z dnia 23.04.2024 r. oraz przez Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą nr 3/ZZW/2024 z dnia 17.05.2024 r.

W roku 2023 Spółka uzyskała **zysk netto** w wysokości **2.787.860,19 zł**, który przeznaczyła na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Analizując sytuację finansową i majątkową Spółki należy zwrócić uwagę na poniższe zestawienie głównych elementów sprawozdania finansowego:

a) struktura i dynamika majątku

[w tys. zł]

AKTYWA	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Aktywa trwałe	111.387	78,5	69.074	66,2	161,2
Rzeczowe aktywa trwałe	108.114	76,2	66.640	63,9	162,2
Aktywa obrotowe	30.439	21,5	35.229	33,8	86,4
Zapasy	3.430	2,4	3.404	3,2	100,7
Należności krótkoterminowe	12.005	8,4	8.616	8,2	139,3
Inwestycje krótkoterminowe	14.212	10,0	22.350	21,4	63,6
Aktywa razem	141.827	100,0	104.303	100,0	136,0

[w tys. zł]

PASYWA	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Kapitał własny	47.716	33,6	44.928	43,1	106,2
Kapitał podstawowy	65.364	46,1	65.364	62,6	100,0
Kapitał zapasowy	2.136	1,5	2.136	2,0	100,0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-22.571	99,5	-22.689	21,7	99,5
Zysk (strata) netto	2.787	1,9	117	0,1	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94.110	66,4	59.374	56,9	158,5
Rezerwy na zobowiązania	14.757	10,4	11.585	11,1	127,3
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	18.007	12,7	17.271	16,5	104,2
Rozliczenia międzyokresowe	61.346	43,2	30.518	29,2	201,0
Pasywa razem	141.827	100,0	104.303	100,0	136,0

b) struktura i dynamika rachunków zysków i strat

[w tys. zł]

Rachunek zysków i strat	2023	Wskaźnik struktury %	2022	Wskaźnik struktury %	Dynamika 2023/2022 %
Przychody netto ze sprzedaży	169.729	91,4	164.780	88,9	103,0
Pozostałe przychody operacyjne	14.276	7,7	19.632	10,7	72,7
Przychody finansowe	1.615	0,8	921	0,4	175,3
Przychody razem	185.621	100,0	185.334	100,0	100,1
Koszty działalności operacyjnej	179.951	99,1	182.851	98,9	98,4
Pozostałe koszty operacyjne	1.614	0,9	1.906	1,0	84,6
Koszty finansowe	-	-	-	-	0,0
Koszty razem	181.567	100,0	184.758	100,0	98,3
Wynik ze sprzedaży	-10.222	-	-18.071	-	56,5
Wynik z działalności operacyjnej	12.662	-	17.725	-	71,4
Wynik z działalności finansowej	1.615	-	921	-	175,3
Wynik finansowy netto	2.787	100,0	117	100,0	2382,0

c) analiza wskaźnikowa

[w %]

Wskaźniki rentowności	wyliczenie	2023	2022
Rentowności majątku (ROA)	Zysk netto / aktywa	1,9	0,1
Rentowność kapitału (ROE)	Zysk netto / kapitał własny	5,8	0,3
Rentowność netto (ROS)	Zysk netto / sprzedaż netto	1,6	0,1

Wskaźniki płynności	wyliczenie	2023	2022	Norma
Wskaźnik płynności I	Aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe	1,7	2,0	1,2 – 2,0
Wskaźnik płynności II	Aktywa obrotowe ogółem – zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	1,5	1,8	1,0 – 1,2
Wskaźnik płynności III	Inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe	0,8	1,3	0,2

W 2023 r., w porównaniu z rokiem ubiegłym, zaobserwować można wzrost wszystkich wskaźników rentowności, natomiast wskaźniki płynności nieznacznie spadły, jednakże nadal mieszczą się w rekomendowanych przedziałach.

W związku z uzyskaniem przez Spółkę dodatniego wyniku finansowego za rok obrotowy 2023 wszystkie wskaźniki rentowności przyjmują wartości dodatnie. Spółka nadal ponosi znaczne wydatki inwestycyjne, a dużą część zobowiązań stanowią zobowiązania z tytułu dostaw autobusów.

Rok 2023 Spółka zakończyła **zyskiem w wysokości 2.787.860,19 zł**; na działalności operacyjnej (podstawowej) Spółka poniosła **stratę w wysokości (-)10.222.414,89 zł**.

Działania Zarządu, zmierzają przede wszystkim do poprawy rentowności prowadzonej działalności, poprzez zmniejszenie kosztów i zwiększenie poziomu sprzedaży, a co za tym idzie zwiększenie przychodów, a także dążenie do optymalnego wykorzystania posiadanego majątku.

Sprawozdanie Zarządu obejmuje następujące informacje:

Zarząd Spółki na dzień **31.12.2023** działał w następującym składzie:

- Roman Urbańczyk – Prezes Zarządu,
- Ferdynand Reiss – Członek Zarządu ds. Techniczno – Eksploatacyjnych,
- Paweł Cyganek – Członek Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych i Inwestycyjnych.

Sporządzone przez Zarząd sprawozdanie przedstawia działalność Spółki za omawiany rok uwzględniając:

- wyniki ekonomiczno-finansowe Spółki (*szczegółowo opisane w pkt 6 przy sprawozdaniu finansowym*),
- ogólną sytuację kadrowo-płacową tj.:
 - przeciętne zatrudnienie, które wyniosło 761 osób,
 - przeciętną płacę, która wyniosła 7.545,00 zł i w stosunku do roku poprzedniego wzrosła średnio o 1.162,00 zł,
- inwestycje w łącznej kwocie **55.180 tys. zł**, w tym m. in.
 - zakup 30 szt. nowych autobusów o łącznej wartości 53.442,3 tys. zł (5 szt. autobusów długich marki Volvo hybrydowych, 17 szt. autobusów krótkich marki Volvo hybrydowych i 8 szt. autobusów krótkich marki Man - CNG),
 - modernizacja budynków i pomieszczeń zaplecza technicznego (249,3 tys. zł), zakup sprzętu komputerowego (462,7 tys. zł),

- wykonanie zadań przewozowych w 2023 r. w ramach umów z organizatorem komunikacji na poziomie **99,8%** tj. 17.247,4 tys. wozokm.

Ponadto, Zarząd podkreślił, iż rok 2023 był kolejnym rokiem, w którym kontynuowano inwestycje w nowy tabor, dążąc do zwiększenia wykonania zadań przewozowych w ramach umów z organizatorem komunikacji. Równocześnie prowadzono prace nad poprawą bieżącej infrastruktury poprzez przeprowadzenie niezbędnych remontów oraz zakup urządzeń i narzędzi wymaganych do obsługi zakupionego taboru.

Rok 2023 był kolejnym rokiem funkcjonowania Spółki jako podmiotu wewnętrznego GZM. Nowa umowa zawarta została od stycznia 2022 r. na okres 8 lat i zmieniła w sposób znaczący zasady finansowania działalności podstawowej Spółki. Wynagrodzenie otrzymywane przez Spółkę stanowi rekompensatę za usługi świadczone w ramach zawartej umowy, która kalkulowana będzie corocznie w porozumieniu z GZM. Ewentualna nadwyżka lub uzupełnienie rekompensaty będzie następowało po jej uprzedniej weryfikacji i sprawdzeniu zasadności kosztów poniesionych w związku z realizacją usług komunikacji miejskiej przez PKM Katowice.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest świadczenie usług przewozowych autobusami komunikacji miejskiej. Spółka prowadzi również na mocy umowy zawartej z Miastem Katowice, zadanie operowania logistycznego na dworcu autobusowym - Katowice Sądowa Dworzec. W okresie sprawozdawczym Spółka prowadziła również miejską sieć wypożyczalni rowerów miejskich (począwszy od 2024 r. działalność jest świadczona przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię).

Oprócz działalności transportowej, PKM Katowice Sp. z o.o. świadczy również usługi w zakresie:

- wynajmu autobusów,
- badania pojazdów na stacji diagnostycznej,
- napraw i remontów autobusów i samochodów ciężarowych,
- wynajmu pomieszczeń.

Oceniając działalność Spółki, w opinii Zarządu, obecna sytuacja Spółki nie zagraża dalszemu jej funkcjonowaniu. Wieloletnia umowa, która gwarantuje stabilny sposób finansowania działalności przewozowej pozwala przyjąć, iż przyszła sytuacja finansowa Spółki nie ulegnie pogorszeniu, a wręcz ulegnie poprawie. Mając na uwadze powyższe, Zarząd nie widzi zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości.

Planowana i realizowana polityka Spółki:

Kluczową sprawą dla firmy jest odnowienie taboru autobusowego. PKM Katowice od kilku lat prowadzi program stałej wymiany taboru ze środków unijnych w ramach konkretnych projektów oraz kategorii wydatków możliwych do współfinansowania.

Zarząd Spółki w latach kolejnych planuje kontynuować wymianę taboru komunikacyjnego, planowany jest zakup nowych, niskoemisyjnych autobusów. Głównym źródłem pozyskania środków finansowych na zakup taboru są fundusze unijne w ramach konkretnych projektów oraz kategorii wydatków możliwych do współfinansowania.

W 2023 r. dokonano zakupu 22 sztuk autobusów hybrydowych marki Volvo, w tym 17 sztuk autobusów przegubowych oraz 5 sztuk autobusów krótkich. Autobusy zostały zakupione w ramach środków w programie *Oś priorytetowa IV efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna. Poddziałania 4.5.1 Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie - ZIT Subregion Centralny.*

W październiku 2023 r. Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia przekazała Spółce w użyczenie łącznie 8 sztuk autobusów elektrycznych, które zostały zakupione w ramach otrzymanej przez GZM dotacji z programu GEPARD II (program jest finansowany w połowie ze środków unijnych, a w połowie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej).

W związku z rozbudową floty autobusów elektrycznych Spółka kontynuuje także inwestycje w infrastrukturę związaną z eksploatacją tego typu pojazdów i prowadzi budowę / rozbudowę stacji ładowania, m.in. na Bazie Zawodzie i na osiedlu Tysiąclecia.

W 2024 r. będą kontynuowane inwestycje związane przede wszystkim z wymianą taboru autobusowego. Zarząd planuje również modernizację budynków i pomieszczeń, instalację paneli fotowoltaicznych, a także zakupy nowoczesnych maszyn i urządzeń przeznaczonych do codziennej obsługi taboru oraz zakupy w zakresie infrastruktury informatycznej.

Reasumując, Spółka prowadzi swoją działalność w sposób stabilny, terminowo reguluje swoje zobowiązania i realizuje postawione przed nią zadania związane m.in. z realizacją projektów unijnych.

7. GKS GieKSa Katowice S.A., ul. Bukowa 1, 40-108 Katowice.



Kapitał zakładowy: **82.723.735,00 zł**

Udział **Miasta Katowice** w kapitale zakładowym: **87,4% tj. 72.300.000 akcji**
o wartości nominalnej **1,00 zł** każda

W roku 2023 dokonano podwyższenia kapitału zakładowego tj.:

- uchwałą nr 1/10/2022 z dnia 20.10.2022 r. Zarządu GKS GieKSa Katowice S.A. oraz na podstawie Zarządzenia nr 2738/2022 Prezydenta Miasta Katowice z dnia 10.10.2022 r. podwyższono kapitał zakładowy Spółki o kwotę 2.500.000,00 zł poprzez wniesienie wkładu pieniężnego (**rejestracja w KRS w dniu 14.02.2023 r.**);
- Uchwałą nr 1/10/2023 z dnia 09.10.2023 r. Zarządu GKS GieKSa Katowice S.A. oraz na podstawie Zarządzenia nr 3622/2023 Prezydenta Miasta Katowice z dnia 07.11.2023 r. podwyższono kapitał zakładowy Spółki o kwotę 2.500.000,00 zł poprzez wniesienie wkładu pieniężnego (**rejestracja w KRS w dniu 23.02.2024 r.**).

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą: **5.350.743,30 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący stratę netto w wysokości: **2.176.901,71 zł**,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujące stan kapitału własnego na dzień 31.12.2023 r. w wysokości: **1.881.785,44 zł**,

- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujące stanu środków pieniężnych na 31.12.2023 r. w wysokości: **2.249.293,93 zł**,
- informacje objaśniające do sprawozdania finansowego.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi (90-350) przy ul. Tymienieckiego 25C/410 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem: 3640. Kluczowy Biegły Rewident Pani Katarzyna Stojek – Nr ewidencyjny: 11396.

W opinii biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne do oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz uzyskanego przez nią wyniku finansowego; sporządzone zostało zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu GKS GieKSa Katowice S.A.

Biegły zwrócił uwagę, że na koniec roku wykazane w bilansie skumulowane straty netto przewyższają sumę kapitałów zapasowego, rezerwowych i jedną trzecią kapitału podstawowego. W tej sytuacji, zgodnie z art. 397 Kodeksu spółek handlowych Zarząd ma obowiązek zwołać Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki.

W związku z powyższym, Zarząd Spółki złożył wniosek do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o podjęcie uchwały w sprawie dalszego istnienia Spółki (*przedmiotowa uchwała nr 17/06/2024 ZWZ podjęta w dniu 25.06.2024 r.*)

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie zaopiniowane przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 86/09/2024 z dnia 26.04.2024 r. oraz zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 6/06/2024 ZWZ z dnia 25.06.2024 r.

W roku 2023 Spółka osiągnęła **stratę netto** w wysokości **(-)2.176.901,71 zł**, która pokryta zostanie z zysków przyszłych okresów.

Analizując sytuację finansową i majątkową Spółki należy zwrócić uwagę na poniższe zestawienie głównych elementów sprawozdania finansowego:

a) wielkość i dynamika majątku

[w tys. zł]

AKTYWA	2023	2022	Dynamika 2023/2022 %
Aktywa trwałe	1.060	1.058	100,4
Wartości niematerialne i prawne	538	611	88,0
Rzeczowe aktywa trwałe	229	259	88,4
Inwestycje długoterminowe	187	187	100,00
Aktywa obrotowe	4.289	7.067	60,7
Należności krótkoterminowe	1.643	988	166,3
Inwestycje krótkoterminowe	2.249	5.968	37,7
Aktywa razem	5.350	8.125	65,8

[w tys. zł]

PASYWA	2023	2022	Dynamika 2023/2022 %
Kapitał własny	1.881	2.466	76,3
Kapitał podstawowy	82.723	80.223	164,7
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-81.171	-78.367	103,5
Zysk (strata) netto	-2.177	-1.896	114,8
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3.468	5.658	61,3
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	2.577	676	381,2
Pasywa razem	5.350	8.125	65,8

b) wysokość i dynamika rachunków zysków i strat

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	2023	2022	Dynamika 2023/2022 %
Przychody ogółem	25.921	22.793	113,7
Koszty ogółem	28.091	24.689	113,8
Wynik finansowy netto	-2.177	-1.896	114,8

c) analiza wskaźnikowa

Wskaźniki płynności	Wyliczenie	2023	2022	Norma
Wskaźnik płynności I	Aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe	1,6	10,5	1,2 – 2,0
Wskaźnik płynności II	Aktywa obrotowe ogółem – zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	1,5	10,4	1,0 – 1,2
Wskaźnik płynności III	Inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe	0,8	8,8	0,2

Ze względu na wysokie straty z lat poprzednich oraz stratę netto nie można wyliczyć wskaźników rentowności. Wszystkie wskaźniki płynności wskazują, iż Spółka w okresie sprawozdawczym nie miała trudności w terminowym regulowaniu należności i zobowiązań.

Występuje konieczność pozyskiwania finansowania w postaci dokapitalizowania Spółki (Spółka otrzymała dokapitalizowanie w wys. 2,5 mln zł). Dofinansowanie realizowane jest przez dotychczasowego głównego akcjonariusza Miasto Katowice, w ramach emisji nowych akcji do wysokości kapitału docelowego. Zarząd zakłada dalszą optymalizację kosztów funkcjonowania spółki oraz poszukuje nowych źródeł finansowania.

W roku 2023 Zarząd Spółki wystąpił w konkursie na realizację zadania publicznego w zakresie uprawiania sportu. W styczniu 2024 Zarząd Spółki podpisał umowę z Miastem Katowice na dotację w wysokości 17.630.000,00 zł.

Sprawozdanie Zarządu i realizowana polityka Spółki:

Skład Zarządu Spółki w 2023 r. był następujący:

- **Pan Marek Szczerbowski** – Prezes Zarządu (do dnia 26.08.2023 r.),
- **Pan Łukasz Czopik** – Wiceprezes Zarządu (do dnia 31.01.2023 r.),
- **Pan Krzysztof Nowak** – Wiceprezes Zarządu (od dnia 27.02.2023 r.) / Prezes Zarządu (od dnia 26.08.2023 r.).

Sprawozdanie Zarządu kompleksowo przedstawia działalność Spółki za omawiany rok obrotowy, jej ogólną sytuację tj. działalność sportową i organizacyjną oraz podejmowane działania w celu realizacji przedsięwzięć w latach następnych.

Głównymi działaniami realizowanymi przez Spółkę w 2023 r. były:

- w okresie sprawozdawczym działalność Spółki w głównej mierze skoncentrowana była na prowadzeniu drużyn w rozgrywkach siatkówki mężczyzn, piłki nożnej kobiet i mężczyzn oraz hokeja na lodzie. Klub kontynuował działania ukierunkowane na poprawę wyników sportowych i utrzymanie stabilnej gospodarki finansowej;
- drużyna piłki nożnej mężczyzn w rundzie wiosennej sezonu 2022/2023 uczestniczyła w rozgrywkach I Ligi. Drużyna zajęła 10 miejsce w lidze, zdobywając 44 punkty w 34 meczach, z bilansem bramkowym 41-39 i stratą 7 punktów do strefy barażowej. W rundzie wiosennej drużyna na 16 kolejek zdobyła 17 punktów (z bilansem 3 zwycięstw, 8 remisów oraz 5 porażek). W sezonie jesiennym 2023/2024 drużyna na 18 kolejek zdobyła 24 punkty (6 zwycięstw, 6 remisów i 6 porażek). W rezultacie drużyna zajmowała 11 miejsce w ligowej tabeli na 18 drużyn występujących w rozgrywkach;
- drużyna piłki nożnej kobiet w rundzie jesiennej sezonu 2022/2023 była liderem Orlen ekstraklasy kobiet i planowała zakończyć sezon tytułem Mistrza Polski. Zamierzenie zakończyło się sukcesem i tym samym Zespół zdobył pierwszy w historii tytuł Mistrza Polski oraz zapewnił sobie udział w eliminacjach do gry w piłkarskiej lidze mistrzyń UEFA. Dnia 19 sierpnia 2023 r. otworzono rozgrywki ligowe sezonu 2023/2024. Po rundzie jesiennej Zespół zajmował 2 miejsce w tabeli tracąc 3 punkty do lidera Pogoni Szczecin. Taki układ w tabeli pozwalał realnie myśleć o obronie tytułu Mistrza Polski, co było celem zespołu w tej rundzie rozgrywek;
- drużyna siatkarska po zakończeniu rundy zasadniczej zajmowała 12 miejsce w tabeli i w fazie play -off o 11 miejsce rywalizowała z PGE Skrą Bełchatów. Po wygraniu 3:1 w Katowicach i porażce 0:3 w Bełchatowie, GKS wygrał „złotego seta” i zakończył rywalizację w najlepszej siatkarskiej lidze świata na 11 miejscu. Natomiast na dzień 14 grudnia 2023 r. z dorobkiem trzech punktów drużyna siatkarska zajmowała 15 miejsce w tabeli Plus Ligi;
- hokeiści występowali w najwyższej klasie rozgrywkowej, Drużyna hokejowa sezon zasadniczy zakończyła na 4 miejscu przystępując do ćwierćfinału fazy play – off z przewagą własnego lodowiska. W końcowym rozrachunku drużyna obroniła tytuł mistrzowski wywalczony w poprzednim sezonie. Po zakończeniu sezonu przystąpiono do budowania Zespołu na kolejną kampanię. Pierwsza runda zakończyła się bardzo dobrze, drużyna spisywała się znakomicie wygrywając wszystkie mecze i pozostając liderem rozgrywek od pierwszej kolejki. Po zakończeniu drugiej rundy drużyna hokeistów z Katowic nadal była niepokonana i plasowała się na pierwszym miejscu w lidze, co oznaczało awans do finałowego turnieju o Puchar Polski;
- Spółka otrzymała środki finansowe w wys. 2.500.000,00 zł pochodzące od akcjonariusza Miasta Katowice (za wkład pieniężny Miasto objęło: 2.500.000 akcji serii AD);

Dzięki zaangażowaniu Miasta Katowice oraz partnerów Klubu, aktualną (na dzień 31.12.2023 roku) sytuację GKS GieKSa Katowice S.A. należy ocenić pozytywnie. Z jednej

strony wyznacznikiem takiej oceny jest kontynuacja budowy silnego wielosekcyjnego klubu sportowego, z drugiej zaś, dalsza stabilizacja klubu i wyraźne zaznaczenie swojej obecności na sportowej mapie kraju.

Przedstawiona powyżej informacja o dokonaniach w dziedzinie sportu dotyczy roku 2023. Wszystkie sekcje w roku 2024 prezentują nadal wysoki poziom sportowy, osiągają bardzo dobre wyniki i miejsca medalowe. W roku 2024 zawodniczek drużyny piłki nożnej zdobyły Puchar Polski, zawodnicy drużyny piłki nożnej wywalczyli awans do ekstraklasy, zawodnicy drużyny hokeja na lodzie zdobyli tytuł Wicemistrza Polski, a zawodnicy sekcji szachowej regularnie osiągają wysokie wyniki sportowe i medalowe miejsca.

Podsumowanie:

Miasto Katowice nie przewiduje zmian formy prawnej w spółkach jednoosobowych i z większościowym udziałem miasta Katowice. W spółkach tych planowane jest utrzymanie posiadanego kapitału, względnie jego zwiększenie. Jako spółki komunalne realizują one zadania własne gminy wynikające z ustawy o samorządzie gminnym.

III. SPÓŁKI Z MNIEJSZOŚCIOWYM UDZIAŁEM MIASTA KATOWICE

8. Tramwaje Śląskie S.A. , ul. Inwalidzka 5, 41-506 Chorzów.

Kapitał zakładowy:	149.885.310,00 zł
Udział Miasta Katowice w kapitale zakładowym:	47,05% tj. 7.052.536 akcji o wartości nominalnej 10,00 zł każda

W 2024 r. nastąpiły zmiany w kręgu akcjonariuszy spółki Tramwaje Śląskie S.A. w Chorzowie. Miasto Katowice otrzymało nieodpłatnie akcje Spółki od dotychczasowego akcjonariusza tj. Miasta Zabrze. Przedmiotowa zmiana w dniu **25.01.2024 r.** została wpisana do rejestru akcjonariuszy prowadzonego przez PKO BP Biuro Maklerskie w Warszawie. Obecnie Miasto Katowice posiada 55,38% udziału w kapitale zakładowym Spółki tj. 8.300.536 sztuk akcji o wartości nominalnej 10,00 zł każda.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę: **2.040.815.919,80 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. wykazujący zysk netto w wysokości: **13.039.034,16 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę: **13 039 034,16 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., wykazujący zwiększenie stanu tych środków o kwotę: **65.538.193,30 zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe zostało poddane badaniu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych Kancelarię Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o., 40-455 Katowice, ul. Konduktorska 33, wpisaną na listę firm audytorskich pod nr 1695. Kluczowy biegły rewident: Pan Krystian Kubanek wpisany do rejestru biegłych rewidentów pod nr 9529.

W opinii biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne do oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz uzyskanego przez nią wyniku finansowego; sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne z przepisami prawa i postanowieniami umowy jednostki.

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie ocenione przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 60/VIII/2024 z dnia 24.04.2024 r. oraz zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 3 ZWZ z dnia 12.06.2024 r.

W roku 2023 Spółka osiągnęła **zysk netto** w wysokości **13.039.034,16 zł**, przeznaczając go w całości na kapitał zapasowy. Sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki jest stabilna.

Skład Zarządu Spółki na dzień 31.12.2023 r.:

- **Pan Bolesław Knapik** - Prezes Zarządu – Dyrektor Naczelny,
- **Pan Henryk Kolender** - Członek Zarządu – Dyrektor Finansowy.

Głównymi działaniami realizowanymi przez Spółkę w 2023 r. były:

- pozyskiwanie finansowania dla realizacji zadań inwestycyjnych poprzez realizację umów z Centrum Unijnych Projektów Transportowych, a także przez emisję obligacji w wysokości 120 mln zł;
- realizacja zadań inwestycyjnych objętych Projektem współfinansowanym środkami unijnymi pn. „Zintegrowany projekt modernizacji i rozwoju infrastruktury tramwajowej w Aglomeracji Śląsko-Zagłębiowskiej wraz z zakupem taboru tramwajowego”;
- realizacja pozostałych zadań inwestycyjnych (poza Projektem) objętych Planem inwestycyjnym na 2023 rok, w tym zadań dotyczących zakupów maszyn, urządzeń, pojazdów specjalistycznych;
- realizacja usług przewozu pasażerów tramwajową komunikacją miejską, zgodnie ze zleceniem organizatora komunikacji – Zarządem Transportu Metropolitalnego (ZTM) w oparciu o długoterminową umowę przewozową z dnia 30.12.2008 r.;
- wykonanie pracy przewozowej w ilości 10.795.008,35 pociągokilometrów (pockm) na poziomie 99,74 %.

Głównym celem realizowanym przez Spółkę jest świadczenie usługi przewozu pasażerów komunikacją tramwajową (podstawowy przedmiot działalności) na obszarze gmin tworzących Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię. Realizacja tego celu wiąże się z podejmowaniem działań prowadzących do:

- podwyższenia sprawności i efektywności realizacji zadań przewozowych,
- poprawy bezpieczeństwa i komfortu podróżowania pasażerów,
- zmniejszenia awaryjności i negatywnego oddziaływania na środowisko eksploatowanej infrastruktury i taboru;

przy jednoczesnym efektywnym wykorzystaniu będących w dyspozycji Spółki zasobów finansowych jak również wiedzy i doświadczenia pracowników Spółki oraz optymalizacji jej kosztów działalności.

Główne kierunki rozwoju Spółki w 2024 r., wskazane przez Zarząd są następujące:

- zakończenie rozliczania zrealizowanych w 2023 r. prac inwestycyjnych objętych Projektem pn. „Zintegrowany projekt modernizacji i rozwoju infrastruktury tramwajowej w Aglomeracji Śląsko-Zagłębiowskiej wraz z zakupem taboru tramwajowego”;
- prowadzenie intensywnych prac związanych z realizacją zadań inwestycyjnych ujętych w Planie Rzeczowo-Finansowym na 2024 r., a także przygotowanie wniosku o dofinansowanie środkami unijnymi w perspektywie finansowej 2021 – 2027 Projektu inwestycyjnego pod nazwą „Modernizacja i rozwój infrastruktury tramwajowej w Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii” (Projekt C), obejmującego zatwierdzony przez Walne Zgromadzenie wykaz zadań inwestycyjnych. Będą również realizowane przygotowania do rzeczowej realizacji Projektu C;
- utrzymanie ruchu i bardzo dobrej jakości świadczonych usług na obsługiwanych liniach, niezależnie od prowadzonych prac na infrastrukturze lub co najmniej minimalizowanie utrudnień, a zwłaszcza zawieszenia kursowania tramwajów na poszczególnych ciągach komunikacyjnych na czas realizacji inwestycji;
- kontynuacja prac wspólnie z organizatorem komunikacji miejskiej w regionie ZTM nad skróceniem czasów przejazdu na poszczególnych liniach (priorytet na skrzyżowaniach, optymalizacja sieci przystanków, zmiana organizacji ruchu na wytypowanych węzłach czy nawet rezygnacja z niektórych przystanków);
- kontynuacja działań proekologicznych i oszczędnościowych w zakresie dotyczącym poszanowania energii elektrycznej poprzez zastosowanie alternatywnych źródeł zasilania (m. in. montaż instalacji fotowoltaicznej);
- prowadzenie dalszej optymalizacji organizacji, majątku i innych zasobów będących w dyspozycji Spółki, która doprowadzić ma do zwiększenia efektywności funkcjonowania Spółki.

Wszystkie wymienione powyżej obszary i kierunki działań będą ściśle skorelowane z planami wieloletnimi i dokumentami strategicznymi przyjętymi przez Gminy wchodzące w skład Górnośląsko–Zagłębiowskiej Metropolii, na terenie których Spółka prowadzi działalność przewozową, umożliwiając sprawną realizację misji Spółki, którą Zarząd Spółki definiuje następująco: „Świadczenie usług nowoczesnego transportu tramwajowego, zintegrowanego z systemem komunikacji pasażerskiej w Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii, w sposób zgodny z oczekiwaniami klientów i przyjazny wobec środowiska przy optymalnym wykorzystaniu posiadanych zasobów.”

9. „EMC Silesia” Sp. z o.o., ul. Morawa 31, 40-353 Katowice.

Kapitał zakładowy: **19.557.000,00 zł**

Udział **Miasta Katowice** w kapitale zakładowym: **34,88%** tj. **6.822** udziały po **1.000,00 zł** każdy

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **20.914.007,19 zł**,
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2023 roku do dnia 31.12.2023 roku wykazujący zysk netto **1.944.987,99 zł**,

- zestawienie zmian w kapitale własnym, zgodnie z którym na koniec roku obrotowego 2023 kapitał własny wynosił: **12.749.175,49 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę **1.788.000,00 zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez Ernst & Young Audit Polska Sp. z o.o. sp.k., Rondo ONZ 1, 00-124 Warszawa. Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych – nr 130. Kluczowym biegłym rewidentem reprezentującym Ernst & Young Audit Polska Sp. z o.o. sp.k. był Pan Wojciech Świgoń (nr 11621).

Zdaniem Biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2023 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za okres od dnia 01.01.2023 roku do dnia 31.12.2023 roku zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Ponadto, biegły rewident oświadczył, iż w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania, Sprawozdanie z działalności Spółki zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości i jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza uchwałą nr 1/06/2023 z 11.06.2024 r. przyjęła sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym wraz z oceną wniosku Zarządu dot. przeznaczenia zysku.

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą nr 1/06/2024 z dnia 20.06.2024 r.

W roku 2023 Spółka uzyskała zysk netto w wysokości **1.944 tys. zł**, który przeznaczono na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Spółka funkcjonuje w ramach grupy kapitałowej EMC Instytut Medyczny. Podmiotem dominującym wobec Spółki jest EMC Instytut Medyczny S.A.

Zarząd Spółki na dzień 31.12.2023 r. :

- Pani Anna Brzęska-Mikoda – Prezes Zarządu,
- Dariusz Chowaniec – Wiceprezes Zarządu.

Podstawowym zadaniem Szpitala jest działalność medyczna w zakresie leczenia otwartego i zamkniętego (lecznictwo szpitalne, ambulatoryjna opieka specjalistyczna, ambulatoryjna opieka specjalistyczna w zakresie ambulatoryjnych świadczeń diagnostycznych kosztochłonnych). Spółka jest firmą prowadzącą:

- NZOZ Szpital Geriatryczny im. Jana Pawła II w Katowicach,
- Przychodnię EMC Silesia.

Spółka EMC Silesia Sp. z o.o. nie posiada oddziałów Spółki, prowadzi działalność w zakresie badań i rozwoju poprzez Centrum Badawczo-Rozwojowe wyrobów i usług ortopedycznych w Katowicach („CBR”).

Szpital ma zapewnione funkcjonowanie w systemie „Sieci szpitali”, co gwarantuje finansowanie do 30.06.2027 roku.

W 2023 r., podobnie jak w latach poprzednich, zdecydowana większość przychodów pochodziła z kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia, które stanowiły 83,99% przychodów ze sprzedaży. Wyjściowy kontrakt z NFZ na rok 2022 wynosił 12.399 tys. zł; w ciągu roku globalna kwota kontraktu uległa zwiększeniu o 4.026 tys. zł.

Zarząd wskazał, iż na wyniki EMC Silesia Sp. z o.o. zaprezentowane w sprawozdaniu miały wpływ następujące czynniki i zdarzenia:

- rosnąca inflacja i spowolnienie gospodarcze,
- sytuacja geopolityczna związana z toczącym się konfliktem na Ukrainie,
- niedostateczne finansowanie usług medycznych przez Narodowy Fundusz Zdrowia,
- udzielone dotacje i darowizny.

Na działalność Spółki w perspektywie najbliższego roku największy wpływ będą miały:

- sytuacja gospodarcza w kraju, w tym poziom inflacji,
- poziom zawartych kontraktów z NFZ,
- utrzymanie bądź zmiana sposobu rozliczeń z NFZ,
- rosnące oczekiwania finansowe personelu medycznego i rosnący niedobór na rynku pracy zarówno personelu lekarskiego jak i pielęgniarskiego,
- rozwój usług komercyjnych,
- udzielone dotacje.

Ze względu na specyfikę działalności konieczne jest utrzymanie wysoko wykwalifikowanej i kompletnej kadry medycznej. Zauważalny wzrost poziomu wynagrodzeń w jednostkach publicznej służby zdrowia w ostatnim czasie, pociągający za sobą wzrost oczekiwań płacowych pozostałych pracowników oraz wciąż jeszcze utrzymujące się zapotrzebowanie na personel lekarski i pielęgniarski w krajach UE, powodują ryzyko niedoboru pracowników. Podjęte więc zostały przez Spółkę działania wspierające szkolenia oraz dalszą naukę.

Specyfika działalności Spółki powoduje także narażenie na ryzyko popełniania błędów medycznych i konieczności wypłaty odszkodowań na rzecz pacjentów. Zarząd Spółki systematycznie prowadzi kontrolę jakości świadczeń medycznych poprzez tworzenie procedur, kontrolę biologiczną i chemiczną jakości sterylizacji oraz komitety zakażeń szpitalnych. EMC Silesia Sp. z o.o. związana jest także umową ubezpieczenia OC, zabezpieczającą Spółkę w sytuacji wypłaty odszkodowań z tytułu błędów medycznych.

Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

10. Katowicka Specjalna Strefa Ekonomiczna S.A. , ul. Wojewódzka 42, 40-026 Katowice.

Kapitał zakładowy: **9.176.000,00 zł**

Udział **Miasta Katowice** w kapitale zakładowym: **9,71% tj. 891 akcji po 1.000,00 zł każda**

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 rok, który po stronie pasywów i aktywów wykazuje sumę: **339.827.435,48 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku, wykazujący zysk netto w wysokości: **28.662.535,29 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę: **28.662.535,29 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **5.919.240,74 zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 zostało poddane badaniu przez biegłych rewidentów. Badanie zostało przeprowadzone przez Grupę Gumułka - Audyt Sp. z o.o. Sp.k. z siedzibą w Katowicach, ul. Matejki Jana 4, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3975. Kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie był Pan Arkadiusz Zdych – numer ewidencyjny 13136.

Zdaniem biegłych rewidentów sprawozdanie finansowe Spółki przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2023 roku, oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki. Zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie ocenione przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 7/2024 z dnia 23.04.2024 r. oraz zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 4 ZWZ z dnia 10.05.2024 r.

W roku 2023 Spółka osiągnęła **zysk netto** w wysokości **28.662.535,29 zł**, przeznaczając go w całości na kapitał zapasowy.

Sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki jest stabilna; nie istnieje zagrożenie co do kontynuacji działalności Spółki w roku następnym; Spółka terminowo reguluje wymagalne zobowiązania.

Zarząd Spółki na dzień 31.12.2023 r. był następujący:

- | | |
|-----------------------------------|----------------------------------|
| • Pan Janusz Michałek | - Prezes Zarządu, |
| • Pan Bartłomiej Kowalski | - Wiceprezes – zastępca Prezesa, |
| • Pan Rafał Żelazny | - Wiceprezes – Członek Zarządu, |
| • Pan Mateusz Rykała | - Wiceprezes – Członek Zarządu, |
| • Pan Jacek Bialik | - Wiceprezes – Członek Zarządu, |
| • Pan Andrzej Zabiegliński | - Wiceprezes – Członek Zarządu. |

Działalność Spółki za omawiany rok:

Podobnie jak w latach poprzednich, działalność Spółki koncentrowała się na:

- umożliwianiu, na podstawie umowy, przedsiębiorcom prowadzącym działalność na terenie strefy używania i korzystania ze składników mienia położonych na obszarze strefy, których zarządzający jest właścicielem lub posiadaczem zależnym;
- gospodarowaniu w sposób ułatwiający prowadzenie działalności gospodarczej na terenie

- strefy urządzeniami infrastruktury gospodarczej i technicznej oraz innymi składnikami mienia, których zarządzający jest właścicielem lub posiadaczem zależnym;
- świadczeniu na podstawie umowy, przedsiębiorcom prowadzącym działalność na obszarze strefy usług oraz tworzenie warunków do świadczenia usług przez osoby trzecie;
 - prowadzeniu działań promujących podejmowanie działalności gospodarczej w strefie;
 - podejmowaniu działań zmierzających do powstawania klastrów;
 - współpracy w zakresie uwzględniania w procesie kształcenia potrzeb rynku pracy w strefie: ze szkołami ponadgimnazjalnymi, uczelniami.

W efekcie działań Spółki uzyskano następujące rezultaty:

- w 2023 r. w ramach Polskiej Strefy Inwestycji, Spółka pozyskała 84 inwestycje o zadeklarowanej wartości niemal 3,6 mld zł. W ramach projektów zostaną utworzone co najmniej 1.493 nowe miejsca pracy. Ważnym osiągnięciem było uznanie KSSE S.A. kolejny raz z rzędu za najlepszą strefę ekonomiczną w Europie i jedną z najlepszych stref ekonomicznych na świecie;
- Spółka na koniec roku 2023 była właścicielem nieruchomości gruntowych stanowiących inwestycje długoterminowe o łącznej powierzchni 1.526.184 m² o wartości 103.429,2 tys. zł oraz użytkownikiem wieczystym gruntów o powierzchni 73.507 m² o wartości 4.968,4 tys. zł. Uzyskane ze sprzedaży działek gruntowych przychody wyniosły łącznie 61.855,1 tys. zł, co przy kosztach zakupu gruntów w wysokości 47.661,3 tys. zł pozwoliło osiągnąć spółce zysk w kwocie 14.193,8 tys. zł. Na wszystkie zakupy oraz sprzedaże gruntów spółka uzyskała stosowne zgody organów nadzorujących;
- ponadto, w związku z zakończeniem inwestycji budowy Akceleratora Biznesowego KSSENON przeniesiono z pozycji inwestycje długoterminowe na rzeczowe aktywa trwałe wartość gruntu w kwocie 1.644,6 tys. zł. W wyniku realizacji inwestycji Akceleratora Biznesowego KSSENON nastąpił znaczący wzrost rzeczowych aktywów trwałych tj. o kwotę 45.354,6 tys. zł.
- w 2023 roku Spółka poniosła wydatki na budowę obiektów infrastruktury na terenach strefy, wydatki na opracowanie projektów i dokumentacji dot. rozbudowy infrastruktury oraz zrealizowała inwestycje w majątku własnym spółki. Poniesione nakłady wynoszą łącznie 62.735,5 tys. zł, w tym 14.748,7 tys. zł na zakup nieruchomości gruntowych przeznaczonych do sprzedaży.

Przewidywane kierunki rozwoju Spółki:

Działania Spółki w zakresie jej podstawowej działalności na najbliższe lata zawiera Plan Rozwoju Inwestycji do roku 2024 z perspektywą do 2030 r.

Głównym celem planowanym na rok 2024 przez Zarząd Spółki jest pozyskanie co najmniej 30 projektów inwestycyjnych. Zakłada się, że będą to inwestycje prowadzone głównie przez przedsiębiorstwa z sektora MSP.

Podstawowe działania Spółki ukierunkowane są na konsekwentne rozwijanie oferty inwestycyjnej, promowanie nieruchomości i lokalizacji znajdujących się na terenie obszaru oraz pozyskiwanie kolejnych inwestycji, których efekty w sposób zrównoważony oddziaływać będą na rozwój regionu. Biorąc pod uwagę ogromne zróżnicowanie oferty, jak również szczególne oczekiwania inwestorów, praca nad poprawą warunków inwestycyjnych wymaga ścisłej współpracy z samorządami, dysponentami nieruchomości oraz gestorami mediów.

11. Górnośląskie Towarzystwo Lotnicze S.A. , Al. Korfantego 28, 40-161 Katowice.

Kapitał zakładowy: **137.099.300,00 zł**

Udział **Miasta Katowice**: **4,89%** tj. **67.037** sztuk akcji o wartości nominalnej **100,00 zł** każda

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **949.138.847,23 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku wykazujący zysk netto w wysokości: **31.288.395,06 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę: **30.339.245,06 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku wykazujący stan środków pieniężnych na koniec okresu w wysokości: **123.257.002,38 zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania przeprowadził biegły rewident - Pani Joanna Solik wpisana do rejestru biegłych rewidentów pod nr 13424, działająca w ramach BUFIKS Spółka z o. o. - Firma audytorska z siedzibą w Katowicach przy ul. Ogrodowej 12, wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 660.

W opinii biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz uzyskanego przez nią wyniku finansowego, sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne z przepisami prawa i postanowieniami umowy jednostki.

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie ocenione przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 11/2024 z dnia 10.05.2024 r. oraz zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 2/06/2024 z dnia 21.06.2024 r.

W roku 2023 Spółka uzyskała **zysk netto** w wysokości **31.288.395,06 zł**, przeznaczając go na:

- kapitał zapasowy - **2.503.071,60 zł**,
- fundusz świadczeń socjalnych - **1.098.390,00 zł**,
- kapitał rezerwowy - **27.686.933,46 zł**.

Zarząd Spółki na dzień 31.12.2023 r. był następujący:

- **Pan Artur Tomasik** – Prezes Zarządu,
- **Pan Norbert Henzel** – Wiceprezes Zarządu,
- **Pan Janusz Gałkowski** – Wiceprezes Zarządu.

Sporządzone przez Zarząd sprawozdanie przedstawia działalność Spółki za rok 2023 oraz ogólny stan branży lotniczej, w której Spółka funkcjonuje.

W sprawozdaniu przedstawione zostały wyniki ekonomiczno-finansowe Spółki, ogólna sytuacja kadrowa, inwestycje oraz przewidywane kierunki rozwoju Spółki.

Rok 2023 należy uznać za jeden z najlepszych w historii Spółki. W Międzynarodowym Porcie Lotniczym „Katowice” w Pyrzowicach, którym zarządza Spółka zanotowano rekordowe wyniki przewozów pasażerskich. W ruchu ogółem obsłużono 5,61 mln podróżnych, tym samym o 765 tys. pasażerów poprawiony został dotychczasowy rekordowy wynik z 2019 r.

Z siatki połączeń czarterowych pyrzowickiego lotniska skorzystało 2,6 mln podróżnych. W 2023 roku został też pobity dobowy i miesięczny rekord obsłużonych pasażerów. Nowy rekord dzienny to 29.426 podróżnych (16 lipca 2023 r.), a z kolei rekord miesięczny to dane z sierpnia 2023 r., kiedy to odnotowano 776 tys. pasażerów.

W segmencie cargo odprawiono 35.934 ton frachtu, tj. o 4.712 ton mniej niż w 2022 r. Mniejsze przewozy towarów to efekt pocovidowej korekty w branży cargo. Rok 2023 charakteryzował się spadkiem globalnego zapotrzebowania na lotnicze przewozy cargo w porównaniu z poprzednimi latami.

Przewidywany rozwój GTL S.A.

GTL S.A. w minionym roku kontynuowało proces rozbudowy infrastruktury lotniska. W czerwcu do użytku oddano pierwszą część nowego układu drogowego. W projekt zaangażowane były trzy podmioty: Zarząd Dróg Wojewódzkich w Katowicach, PKP PLK S.A. oraz GTL S.A. Ponadto, Spółka rozpoczęła budowę nowego parkingu terenowego z 757 miejscami postojowymi, którego oddanie planowane jest na drugi kwartał 2024 r.

Przyjęta na lata 2024 – 2028 strategia obejmuje rozbudowę wszystkich stref lotniska, tj. pasażerskiej, obsługi technicznej samolotów oraz cargo. Całkowity koszt programu to około 1,5 mld zł, w tym ok. 950 mln zł to koszt budowy głównego terminalu pasażerskiego. GTL S.A. planuje sfinansować realizację projektu ze środków własnych, kredytu komercyjnego, podniesienia kapitału oraz dotacji z Unii Europejskiej.

Rekordowe rezultaty w przewozach pasażerskich i ciągle dobre wyniki w przewozach cargo pozwoliły osiągnąć Spółce bardzo dobre wyniki finansowe. W 2023 roku Katowice Airport, zarządzane przez GTL S.A., potwierdziło, że jest w gronie trzech największych lotnisk regionalnych w kraju, a także umocniło się na pozycjach lidera w segmencie przewozów czarterowych oraz jednego z czołowych portów lotniczych cargo w Polsce.

Aktualne prognozy wskazują, że 2024 rok przyniesie kolejne rekordowe wyniki w segmencie przewozów pasażerskich, w Katowice Airport powinno zostać odprawionych około 6 milionów podróżnych.

W roku 2024 Spółka będzie kontynuować zaplanowany proces inwestycyjny. Wyżej wymienione kierunki rozwoju przyniosą w najbliższych latach pozytywne rezultaty dla Spółki. Stały rozwój, dywersyfikacja inwestycji oraz przychodów pozwoli na dalszy rozwój Spółki. Silny rynek wewnętrzny i duży obszar oddziaływania portu przyczynia się do dalszego rozwoju Katowice Airport.

12. „BINGO CENTRUM” Sp. z o.o. , ul. Jubilerska 10, 04-190 Warszawa.

Kapitał zakładowy: **18.072.600,00 zł**

Udział **Miasta Katowice** w kapitale zakładowym: **4,3%** tj. **2.610** udziałów po **300,00 zł** każdy

W dniu 28 grudnia 2017 r. NZW Bingo Centrum Sp. z o.o. podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki z kwoty 10.272.600 zł do kwoty 18.072.600 zł poprzez utworzenie nowych 26.000 udziałów o nominale 300 zł każdy.

Nowo utworzone udziały zostały objęte przez dwóch wspólników: Casino Sp. z o.o. i Zjednoczone Przedsiębiorstwa Rozrywkowe S.A.

W dniu 26 stycznia 2018 r. uchwała NZW Bingo Centrum Sp. z o.o. z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki została zaskarżona do Sądu Okręgowego w Katowicach przez jednego ze wspólników – Skarb Państwa.

Dnia 23.02.2021 r. Sąd Okręgowy w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy wydał postanowienie umarzające postępowanie sądowe. Przedmiotowe podwyższenie kapitału **zostało zarejestrowane w KRS w dniu 15.03.2023 r.**

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., który po stronie pasywów i aktywów zamyka się sumą: **15.965.034,60 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., wykazujący zysk netto: **15.380,85 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., wykazujące zmianę o kwotę: **0,00 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., wykazujący zmianę o kwotę: **0,00 zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zarząd Spółki poinformował że zgodnie z art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, Spółka nie była zobowiązana do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta i takie badanie nie zostało przeprowadzone.

Wyniki finansowe Spółki.

Okres sprawozdawczy (01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.) zamknął się **zyskiem w wysokości 15.380,85 zł**. Sytuację finansową Spółki w roku obrotowym obrazuje sporządzone sprawozdanie finansowe. Główne przychody Spółki stanowiło wynagrodzenie z tytułu podnajmu lokalu użytkowego. Głównymi pozycjami kosztowymi były koszty zarządzania i eksploatacji nieruchomości oraz koszty funkcjonowania biura Spółki. W ocenie Zarządu Spółki sytuacja finansowa i majątkowa Spółki na dzień 31.12.2023 roku była stabilna i nie występowało ryzyko utraty płynności finansowej.

Zarząd Spółki w 2023 r. działał w składzie jednoosobowym:

- Pan Krzysztof Zbigniew Michalski – Prezes Zarządu.

Przedmiot działalności:

Ze względu na to, że spółka nie posiada aktualnie koncesji hazardowych działalność spółki w roku obrotowym 2023 prawie w całości była związana z maksymalizacją przychodów związanych z podnajmem lokalu w Katowicach.

W dniu 29.12.2017 r. Spółka nabyła prawo wieczystego użytkowania gruntu o powierzchni 96.448 m², w Gródku, gmina Wiązowna (z dniem 01.01.2019 r. przekształcone we własność; w 2020 r. wniesiono jednorazową opłatę z tego tytułu), na którym zamierza rozpocząć prowadzenie działalności deweloperskiej, jednak w chwili obecnej nie są tam prowadzone żadne prace.

Przewidywany rozwój jednostki:

Spółka, w związku z aktualną sytuacją gospodarczą, nie będzie rozpoczynała obecnie działalności deweloperskiej. W najbliższej przyszłości Spółka będzie kontynuowała działalność

związaną z podnajmem nieruchomości oraz wykona analizy pod kątem możliwości zabudowy posiadanych terenów oraz opłacalności finansowej inwestycji.

Głównym majątkiem Spółki jest grunt stanowiący nieruchomość inwestycyjną. Spółka nie korzysta z finansowania obcego w postaci kredytów lub pożyczek. Spółka w odniesieniu do roku 2024 nie planuje ponoszenia istotnych nakładów inwestycyjnych oraz zaciągania znaczących zobowiązań. Sytuacja finansowa spółki w dłuższej perspektywie będzie uzależniona od podjęcia decyzji o rozpoczęciu projektu deweloperskiego.

13. Katowicka Agencja Wydawnicza Sp. z o.o. w Katowicach, ul. Porcelanowa 21, 40-246 Katowice.

Kapitał zakładowy: **1.100.000,00 zł**

Udział **Miasta Katowice** w kapitale zakładowym: **0,045%** tj. 1 udział o wartości **500,00 zł**

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., który po stronie pasywów i aktywów zamyka się sumą: **1.404.342,96 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., wykazujący zysk netto: **194.824,27 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę: **194.824,27 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **341.937,67 zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez biegłego rewidenta Panią Beatę Kisielewską (nr rej. 11116), działającą w imieniu ATAC Audytorzy i Partnerzy Sp. z o.o., wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3565.

Biegły rewident wydał opinię pozytywną, stwierdzając że sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej, zostało sporządzone zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości i przepisami ustawy o rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i jest zgodne z przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie ocenione przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 14/2024 z dnia 22.04.2024 r. oraz zatwierdzone przez Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą nr 1/2024 z dnia 03.06.2024 r.

W roku 2023 Spółka uzyskała **zysk netto** w wysokości **194.824,27 zł**, który w całości przeznaczony zostanie na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Zarząd Spółki w 2023 r. działał w składzie jednoosobowym:

- Pan Jacek Szymik - Kozaczko – Prezes Zarządu.

Przedmiot działalności:

Spółka prowadzi dwie główne gałęzie działalności - jedna związana z wydawaniem portalu oraz gazety WKatowicach.eu, w ramach której funkcjonuje unikatowe w skali kraju studio mobilne. Druga to obsługa informacyjna i PR-owa w ramach zawartych umów in-house.

Spółka zajmuje się także organizacją szkoleń oraz kampanii informacyjnych dla swoich klientów, jak również organizacją uroczystości związanych z zakończeniem ważnych inwestycji w Mieście Katowice. Spółka prowadzi częściową obsługę Miasta Katowice w zakresie Europejskiego Miasta Nauki Katowice 2024.

Spółka w roku sprawozdawczym przygotowała mobilną aplikację informacyjną, która została wprowadzona w maju 2024 r. do sklepów Google oraz Apple.

Spółka w dniu 29.12.2023 r. podpisała z podmiotem powiązonym tj. Katowickimi Inwestycjami S.A., umowę In-house na prowadzenie polityki informacyjnej na rzecz mieszkańców Katowic, wspieranie i upowszechnianie idei samorządowej oraz usprawnianie komunikacji społecznej pomiędzy mieszkańcami, organami samorządowymi, przedsiębiorstwami komunalnymi, a także monitoring rynku.

Umowa zawarta została na okres osiemnastu miesięcy tj. od dnia 01.01.2024 r. do dnia 30.06.2025 r., co zapewnia Spółce stabilne źródło finansowania i umożliwia systematyczną poprawę wyniku finansowego.

14. ECONOMISTS OF THE NEW AGE Sp. z o.o. w Katowicach, ul. Al. Korfantego 32/1, 40-004 Katowice.

Kapitał zakładowy: **1.000.000,00 zł**

Udział **Miasta Katowice** w kapitale zakładowym: **34,00%** tj. **3.400** udziałów po **100,00 zł** każdy

Miasto Katowice nabyło udziały w spółce Economists of The New Age Sp. z o.o. na mocy postanowienia Sądu Rejonowego Katowice - Zachód w Katowicach z dnia 02.12.2015 roku (sygn. akt: II Ns 1693/15/Z), tj. postanowienia o nabyciu spadku po zmarłej Pani Monice Nierząd, mającej ostatnie miejsce zwykłego pobytu w Katowicach. Miasto Katowice nabyło spadek na podstawie ustawy z dobrodziejstwem inwentarza.

Spółka nie prowadzi działalności gospodarczej oraz nie sporządza sprawozdań finansowych. Postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy KRS z dnia 16.10.2023 r. wszczęto postępowanie o rozwiązanie podmiotu bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego i wykreślenie z rejestru (art. 25a ustawy z dnia 20.08.1997 r. o Krajowym Rejestrze Sadowym); w dniu 26.02.2024 r. Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy KRS wydał postanowienie o rozwiązaniu Spółki bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego.

15. Międzynarodowe Targi Katowickie Sp. z o.o., ul. Bytkowska 1B, 40-955 Katowice.

Kapitał zakładowy: **50.000,00 zł**

Udział **Miasta Katowice** w kapitale zakładowym: **28,00%** tj. **56** udziałów po **250,00 zł** każdy

Brak opinii i raportu biegłego rewidenta, ponieważ Spółka nie podlega obowiązkowemu badaniu w rozumieniu art. 64. ustawy o rachunkowości. Stosownie do podanych w latach wcześniejszych informacji od 2014 r. Spółka zaprzestała prowadzenia działalności gospodarczej.

Wszelkie kroki podejmowane przez miasto Katowice mające na celu zbycie udziałów, napotykały na negatywne działania ze strony głównego udziałowca. W tej sytuacji, konieczne było uzyskanie sądowej zgody na zbycie udziałów przez miasto Katowice. Podejmowane próby zbycia udziałów w spółce nie przyniosły rezultatu.

16. IDEON S.A., ul. Paderewskiego 32C, 40-282 Katowice.

Kapitał zakładowy: **343.490.781,00 zł**

Udział **Miasta Katowice**: **0,32%** tj. **1.115.423** sztuk akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda

W dniu 07.03.2007 r. miasto Katowice objęło akcje Centrozap S.A. w Katowicach z tytułu konwersji wierzytelności, z tytułu opłat za użytkowanie nieruchomości oraz bezumowne korzystanie z nieruchomości przez Centrozap S.A. (obecnie IDEON S.A.). Rada Miasta Katowice w dniu 19.12.2012 r. podjęła uchwałę Nr XXX/695/12 w sprawie zbycia akcji Ideon S.A. tj. zbycia 1.115.423 sztuk akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda, po cenie nie niższej niż 0,25 zł za każdą akcję, czyli za łączną cenę nie niższą niż 278.855,75 zł.

W dniu 30 sierpnia 2013 r. Prezydent Miasta Katowice wydał zarządzenie nr 1712/2013 w sprawie wykonania uchwały Rady Miasta Katowice w sprawie zbycia akcji Ideon S.A.

Akcje Spółki są zdeponowane na rachunku papierów wartościowych w Domu Maklerskim PKO BP S.A.; z dniem 01.11.2019 r. akcje Spółki wykluczone zostały z obrotu giełdowego, na dzień 30.06.2016 r. wartość akcji wynosiła 0,01 zł (*od dnia 01.07.2016 r. do nadal obrót giełdowy akcjami Spółki został zawieszony*), co uniemożliwia realizację przedmiotowej uchwały Rady Miasta.

Postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy KRS z dnia 17.10.2023 r. wszczęto postępowanie o rozwiązanie podmiotu bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego i wykreślenie z rejestru (art. 25a ustawy z dnia 20.08.1997 r. o Krajowym Rejestrze Sadowym); w dniu 17.01.2024 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy KRS umorzono przedmiotowe postępowanie, z uwagi na to, iż Spółka posiada zbywalny majątek oraz przeciwko Spółce prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

17. REGNON S.A., ul. Paderewskiego 32C, 40-282 Katowice.

Kapitał zakładowy: **47.720.400,00 zł**

Udział **Miasta Katowice**: **0,007 %** tj. 321 sztuk akcji o wartości nominalnej 10,00 zł każda

Postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach Wydział X Gospodarczy z dnia 14.12.2011 r. o zatwierdzeniu układu, Miasto Katowice objęło 32.071 sztuk akcji o łącznej wartości nominalnej 3.207,10 zł i łącznej cenie emisyjnej 128.284,00 zł w ramach konwersji wierzytelności z tytułu podatku od nieruchomości oraz z tytułu dzierżawy gruntu.

Rada Miasta Katowice uchwałą nr XXVI/576/12 z dnia 12.09.2012 r. uchwaliła przejęcie przez Miasto ww. akcji. Obecnie, Miasto Katowice posiada 321 sztuk akcji Spółki REGNON S.A. w likwidacji o wartości nominalnej 10,00 zł za każdą akcję, o łącznej wartości nominalnej 3.210,00 zł i łącznej wartości emisyjnej 128.284,00 zł.; akcje Spółki są zdeponowane na rachunku papierów wartościowych w Domu Maklerskim PKO BP S.A., obrót giełdowy akcjami Spółki jest zawieszony, na dzień 30.09.2020 r. wartość akcji wynosiła 0,795 zł.

W dniu 30.12.2019 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, mając na względzie dotychczasowe wyniki finansowe Spółki oraz brak możliwości pozyskania inwestorów, którzy zapewnią sfinansowanie podjęcia przez Spółkę w przewidywalnej przyszłości działalności w nowych obszarach gospodarczych, stwierdziło brak celowości dalszego prowadzenia przez Spółkę działalności gospodarczej, a w konsekwencji brak gospodarczej zasadności dalszego istnienia Spółki, wobec czego działając na podstawie art. 459 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania i likwidacji Spółki.

Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął uchwałę Nr 738/2020 z dnia 2 października 2020 r. w sprawie zawieszenia obrotu na Głównym Rynku GPW akcjami spółki REGNON S.A. w likwidacji.

W dniu 08.02.2022 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie REGNON S.A. w likwidacji z siedzibą w Katowicach podjęło uchwałę nr 17 w sprawie zapobieżenia rozwiązaniu Regnon Spółka Akcyjna, uchylenia uchwały w sprawie rozwiązania i likwidacji Spółki oraz postanowienia o dalszym istnieniu Spółki i kontynuowaniu jej działalności (rejestracja w KRS w dniu 31.08.2023 r.)

Brak publikacji raportów okresowych oraz sprawozdania finansowego Spółki za lata 2020 - 2023; nie odbyło się Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zatwierdzające sprawozdanie finansowe za rok 2020, 2021, 2022 oraz 2023. Ponadto, firma audytorska w dniu 08.03.2022 r. wypowiedziała umowę o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego oraz przeglądu śródrocznych sprawozdań finansowych; oświadczyła, że przyczyną rozwiązania umowy było nieprzedstawienie danych do badania oraz brak kontaktu ze strony przedstawicieli Spółki.

W dniu 17 marca 2023 r. Rada Nadzorcza Regnon S.A. powołała do Zarządu Spółki Pana Jerzego Rychlewskiego, powierzając mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu.

Postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy KRS z dnia 15.03.2023 r. wszczęto postępowanie o rozwiązanie podmiotu bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego i wykreślenie z rejestru (art. 25a ustawy z dnia 20.08.1997 r. o Krajowym Rejestrze Sadowym); w dniu 19.02.2024 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy KRS umorzono przedmiotowe postępowanie, z uwagi na to, iż Spółka posiada Zarząd wobec którego można wszcząć postępowanie przymuszające do złożenia dokumentów finansowych za lata 2020-2022.