

1.0.0. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.0.1. Zakres zmian wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych

Grupa środków trwałych	Wartość początkowa					Umożnienie (amortyzacja)				Wartość netto na BZ (7-11)	
	Stan brutto na BO	Przychody	Przychody inne	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ		
2	3	4		6	7	8	9	10	11	12	
Grunty	7 005 000,00	15 918 109,76			22 923 109,76	-				-	22 923 109,76
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 425,03	143 012 900,08			143 044 325,13	29 152,62	1 785 947,14	-	1 815 099,76	141 229 325,37	
Urządzenia techniczne i maszyny	161 990,68	126 299,22		-	288 289,90	87 919,83	49 787,12	-	137 706,95	150 582,95	
Środki transportu		61 450,00		-	61 450,00	-	6 145,00	-	6 145,00	55 305,00	
Inne środki trwałe	112 694,78	135 264,58			247 959,36	77 282,39	35 705,27		112 987,66	134 971,70	
Środki trwałe w budowie	108 771 650,56	-	-	108 758 706,76	12 943,80					12 943,80	
Razem środki trwałe	116 082 761,07	139 254 023,64	-	108 758 706,76	166 578 077,95	194 354,84	1 877 584,53	-	2 071 939,37	164 506 138,58	
Wartości niematerialne i prawne	63 363,70	2 750,00			66 113,70	63 363,70	1 260,42		64 624,12	1 489,58	

1.0.2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Na dzień bilansowy nie występują.

1.0.3. Zakończone prace rozwojowe oraz wartość firmy

Na dzień bilansowy nie występują.

1.0.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Na dzień bilansowy nie występują.

1.0.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

W okresie sprawozdawczym spółka użytkowała na podstawie umów dzierżawy lub najmu następujące urządzenia:

- urządzenie Develop ineo+227 (drukarka wielofunkcyjna) - umowa dzierżawy z dnia 05.07.2016 r. zawarta z Zbigniewem Dziczkowskim prowadzącym działalność pod firmą BEN, ul. Runowa 211,43-100 Tychy, umowę zawarto na okres 48 miesięcy.
- urządzenie Saeco Aulika (ekspres do kawy) - umowa dzierżawy i sprzedaży produktów z dnia .07.2016 r. zawarta z Tchibo Caffè Service Polska Sp. z o.o., Al. Jerozolimskie 172,02-486 Warszawa, umowę zawarto na czas nieokreślony

- urządzenie dozujące wodę "Dar Natury" - umowa najmu urządzenia i sprzedaży wody z dnia 06.12.2016 r. zawarta z Getfresh sp. z o.o., ul. Łowicka 31,02-502 Warszawa, umowę zawarto na czas nieokreślony.
- urządzenie VersaLinkC 7025 z podstawą i dodatkową tacą (drukarka wielofunkcyjna) - umowa dzierżawy z dnia 15.11.2019 r. zawarta z firmą Xerox Polska Sp. z o.o., ul. Łopuszańska 95, 02-457 Warszawa, umowę zawarto do 15.11.2022.
- urządzenie kabina + serwis - umowa najmu przy ul. Wspólnej 12 z dnia 23.11.2017 r. zawarta z firmą Toi Toi Polska Sp. z o.o., ul. Płochocińska 29, 03-044 Warszawa, umowę zawarto na czas nieokreślony.
- urządzenie kabina + serwis - umowa najmu przy ul. Wspólnej 40/42 z dnia 01.10.2019 r. zawarta z firmą mToilet Sp. z o.o., ul. Odlewnicza 5, 03-231 Warszawa, umowę zawarto na czas nieokreślony.

1.0.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Na dzień bilansowy nie występują.

1.0.7. Odpisy aktualizujące stan należności

ODPIS AKTUALIZUJĄCY NALEŻNOŚCI	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	BZ
NOTY KS. 1-5 ODPIS AKTUALIZUJĄCY KARA UMOWNA	3 824 000,52	-	-	3 824 000,52
ODPIS AKTUALIZUJĄCY NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU SKŁADEK APM	58 380,00	12 404,00	10 771,45	60 012,55
RAZEM	3 882 380,52	12 404,00	10 771,45	3 884 013,07

1.0.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy wynosi 23 800 000,00

Wartość jednego udziału 1000,00

Ilość udziałów: 23 800

Udziałowcy:

Gmina Miasta Marki : 100%

BO: 18 000 000,00

- 1) Akt Notarialny nr 51/80 z dnia 17.06.2020 r. Uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o 5 800 000,00 do kwoty 23 800 000,00

BZ: 23 800 000,00

1.0.9. Zmiany stanów kapitałów inny niż podstawowy

Na dzień bilansowy występuje kapitał zapasowy w wysokości 11 442 500,00.

1.0.10. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd proponuje, aby poniesiona strata netto w roku obrotowym 2020 została pokryta z kapitału zapasowego.

1.0.11. Stan rezerw

TREŚĆ	REZERWY KRÓTKOTERMINOWE				REZERWY DŁUGOTERMINOWE			
	BO	ROZWIĄZANIE	ZAWIĄZANIE	BZ	BO	ROZWIĄZANIE	ZAWIĄZANIE	BZ
niewykorzystane urlopy	140 368,00		35 367,00	175 735,00	-	-	-	-
odprawa emerytalna	16 597,00	679,00	-	15 918,00	16 105,00	-	20 003,00	36 108,00
odprawa rentowa	303,00	-	332,00	635,00	915,00	-	1 110,00	2 025,00
odprawa pośmiertna	282,00	-	243,00	525,00	2 165,00	-	2 070,00	4 235,00
razem	157 550,00	679,00	35 942,00	192 813,00	19 185,00	-	23 183,00	42 368,00
RAZEM								235 181,00

REZERWA NA ZOBOWIĄZANIA SPRAWY SĄDOWE	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	BZ
SPRAWA SĄDOWA	14 925,00	-	-	14 925,00
SPRAWA SĄDOWA	-	10 605,00	-	10 605,00
RAZEM	14 925,00	10 605,00	-	25 530,00

1.0.12. Zobowiązania długoterminowe

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Na dzień bilansowy występują zobowiązania długoterminowe:

- z tytułu emisji obligacji w kwocie : 114 800 000,00 zł o okresie spłaty

do roku	2 800 000,00
powyżej 1 roku do 3 lat	8 600 000,00
powyżej 3 lat do 5 lat	17 600 000,00
powyżej 5 lat	85 800 000,00

- z tytułu pożyczki z narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie: 15 146 956,00 zł o okresie spłaty

do roku	500 000,00
powyżej 1 roku do 3 lat	1 000 000,00
powyżej 3 lat do 5 lat	2 481 264,00
powyżej 5 lat	11 165 692,00

1.0.13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

- Ustanowienie hipoteki umownej na nieruchomości o numerze działki 74/37 nr księgi wieczystej WA1W/00124322/0 na sumę zabezpieczenia: 184 500 000,00 zgodnie z Aktem Notarialnym z dnia 26.01.2018 r. nr A 1161 – emisja obligacji BANK PKO SA.
- Wpisy do rejestrów zastawów, umowy na prowadzenie rachunków bankowych przez BANK PKO SA:

1. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1321/18/442 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2559231 na wartość 350 631,35 PLN
2. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1325/18/046 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2559236 na wartość 1,00 PLN
3. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1322/18/843 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561482 na wartość 2 596,15 PLN
4. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1320/18/041 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561604 na wartość 1,00 PLN
5. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1324/18/645 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561624 na wartość 95 514,67 PLN
6. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1318/18/928 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561654 na wartość 1,00 PLN
7. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1319/18/329 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561895 na wartość 36,04 PLN
8. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1323/18/244 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561899 na wartość 1,00 PLN.

1.0.14. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych kosztów

<i>RMK</i>	<i>Bo 2020</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>BZ 2020</i>
<i>Polisy</i>	2 164,74	91 866,75	56 852,83	37 178,66
<i>Licencje</i>	22 634,70	35 098,39	42 132,89	15 600,20
<i>Prenumeraty</i>	1 791,28	3 457,38	5 248,66	-
<i>Podatki</i>	-	278 010,68	278 010,68	-
<i>VAT naliczony do odliczenia w następujących okresach</i>	47 393,09	7 200,50	47 393,09	7 200,50
RAZEM	73 983,81	415 633,70	429 638,15	59 979,36

1.0.15. Należności i zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe z tytułu kaucji za wynajem lokalu na biuro: 9 000,00

Należności długoterminowe z tytułu depozytu sądowego: 67 737,68

Zobowiązania długoterminowe z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy: 41 556,20.

1.0.16. Zobowiązania warunkowe

Na dzień bilansowy nie występują.

1.0.17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Nie dotyczy.

1.0.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień bilansowy środki zgromadzone na rachunku VAT: 147 776,31

1.1.0. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto

Wszystkie przychody ze sprzedaży usług, wystąpiły na terenie Polski.

1.1.1. Odpisy aktualizujące środki trwałe

Na dzień bilansowy nie występują.

1.1.2. Odpisy aktualizujące zapasy

Na dzień bilansowy nie występują.

1.1.3 Informacja o działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiła.

1.1.4. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

WYNIK BRUTTO STRATA 2020	-1 141 905,03	
Aktualizacja odpisów należności przychody	10 771,45	
Aktualizacja odpisów należności koszty		12 404,00
Zmniejszenie rezerwy na świadczenia pracownicze	679,00	0
Zwiększenie rezerwy na świadczenia pracownicze	-	59 125,00
Aktualizacja odpisów zobowiązania zwiększenia sprawa sądowa	-	10 605,00
KOSZTY ODSETKI NKUP		76 987,00
Pozostałe przychody operacyjne NKUP	3 973,02	
Pozostałe przychody operacyjne NKUP w 2020 dotacja	383 274,38	
Pozostałe koszty operacyjne NKUP		15 312,83
NIEWYPŁACONE UM. ZLECENIA 12.2020 + ZUS	-	94 797,23
KOSZTY NKUP	-	680 014,76
ZUS DRA 12/2020	-	208 526,07
KOSZTY NKUP Z LAT POPRZEDNICH STANOWIĄCY KUP W 2018		
NIEWYPŁACONE UM. ZLECENIA 12.2018 + ZUS		65 863,26
ZUS DRA 12/2019		157 785,51
	398 697,85	1 157 771,89
KOSZTY NKUP 2019 KOSZTY KUP 2020		223 648,77
CIT 8	-	606 479,76

1.1.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Na dzień bilansowy nie występują.

1.1.6. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów

Na dzień bilansowy nie występują.

1.1.7. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Na dzień bilansowy nie występują.

1.1.8. Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi

Na dzień bilansowy nie występują.

1.2.0. Informacje dodatkowe:

- 1) Przeciętne zatrudnienie w Spółce w roku 2020 wynosiło 84,95 osób.
- 2) Wynagrodzenie członków Zarządu: 219 442,50
- 3) Wynagrodzenie Rady Nadzorczej: 58 545,00
- 4) Wynagrodzenie dla firmy audytorskiej: 17 400,00
- 5) W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany z Zarządzie Spółki.
- 6) Zmiany w polityce rachunkowości

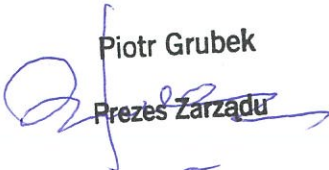
Zmiany wprowadzone w polityce rachunkowości nie mają wpływu na wynik finansowy, zmian w kapitale (funduszu) własnym, na przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz na porównywalność danych sprawozdania finansowego.

- wprowadzono zmiany do zakładowego planu kont
- 7) Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki.

Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020. Pomimo wystąpienia dwóch poważnych lock-downów w 2020 roku Spółka ma dobrą sytuację finansową, reguluje na bieżąco swoje zobowiązania finansowe, nie występuje ryzyko braku kontynuacji działalności. Spółka zanotowała znaczący wzrost przychodów ze sprzedaży (wzrost o ponad 150%). Jednostka jest spółką z udziałem w 100% Gminy Miasta Marki i została utworzona w celu realizacji zadań własnych Gminy Miasta Marki. Spółka bezpośrednio nie odczuwa wpływu pandemii Covid-19 na swoją sytuację ekonomiczno-finansową, ponieważ jej model działalności jako spółki komunalnej zapewnia Spółce ciągłe finansowanie działalności przez Właściciela poprzez rekompensaty kosztów operacyjnych i finansowych na podstawie zawartych umów powierzenia z Właścicielem tj. Miastem Marki jako jednostką samorządu terytorialnego. Rekompensacie podlegają także wszelkie wydatki związane z finansowaniem zrealizowanych przez Spółkę inwestycji tj. wydatki dotyczące obsługi zadłużenia w postaci płatności kapitału i odsetek z tytułu obligacji oraz pożyczek udzielonych Spółce.

- 8) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie wystąpiły.

Inne informacje wymienione w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości, a nie ujęte w niniejszych informacjach i objaśnieniach – w spółce nie wystąpiły bądź jej nie dotyczą.


Piotr Grubek
Prezes Zarządu

Warszawa, 17 czerwiec 2021 r.


IZABELA ZAGÓRSKA
Główna Księgowa

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku jednostki:

Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.

z siedzibą w Markach (50-270), przy ulicy Wspólnej 40.

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przeгляд i badanie
sprawozdań
finansowych jzp
NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
naleźności
NIP 725 206 96 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
883 657 333
e-mail: katowice@kpw.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
790 655 640
e-mail: warszawa@kpw.pl

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI

Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.

z siedzibą w Markach (50-270), przy ulicy Wspólnej 40.

dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, Rady Nadzorczej i Zarządu

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Mareckich Inwestycji Miejskich Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2021 roku poz. 217) 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.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn.zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2020 r., poz. 1415 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności

oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym, lub jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Jarosław Wijatkowski.

Działający w imieniu KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi (90-350), przy ulicy Tymienieckiego 25C/410 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3640 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

KPW Audytor Sp. z o.o.

ul. Tymienieckiego 25C/410; 90-350 Łódź

Jarosław Wijatkowski

Kluczowy Biegły Rewident nr 13 294



*KPW Audytor Sp. z o.o. jest wpisana na listę firm audytorskich
prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego
pod numerem 3640*

Warszawa, dnia 23 czerwca 2021 roku

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przeгляд i badanie
sprawozdań
finansowych jzp
NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
należności
NIP 725 206 96 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
883 657 333
e-mail: katowice@kpw.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
790 655 640
e-mail: warszawa@kpw.pl

Sprawozdanie finansowe	
2021_06_17_13_58_02_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml	wersja 1-2
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2020-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2020-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2021-06-17
KodSprawozdania	SprFinJednostkalnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

MARECKIE INWESTYCJE MIEJSKIE SP Z O O

Siedziba

Województwo

Mazowieckie

Powiat

Wołomiński

Gmina

Marki

Miejscowość

Marki

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Mazowieckie

Powiat

Wołomiński

Gmina

Marki

Nazwa ulicy

Wspólna

Numer budynku

40

Nazwa miejscowości

Marki

Kod pocztowy

05-270

Nazwa urzędu pocztowego

Marki

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

4110Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

1251616259

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o skumulowane odpisy umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Jako środki trwałe w budowie wykazywane są zakupione środki trwałe w trakcie instalacji bądź montażu do momentu zakończenia budowy. Na dzień bilansowy środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Rozliczenie kosztów środków trwałych w budowie następuje pod datą zakończenia wszystkich prac budowlano-montażowych lub instalacyjnych związanych z daną inwestycją. Odpisanie kosztów środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego, następuje pod datą podjęcia decyzji przez kierownika jednostki (potwierdzonej na piśmie).

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się i tworzy, stosując podejście bilansowe. Wycena aktywów i rezerw na odroczonego podatku dochodowego jest dokonywana na koniec roku bilansowego.

Towary w ciągu roku obrotowego są odnoszone w ciężar kosztów w cenie nabycia. Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji w cenie nabycia. Do ustalania wartości rozchodów składników materiałów i towarów stosowana jest metoda FIFO.

Na dzień nabycia lub powstania należności krótkoterminowe ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu (np. kwota brutto faktury). Natomiast na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej. Zobowiązania długoterminowe zaliczane do zobowiązań finansowych są wyceniane na dzień bilansowy według skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązania krótkoterminowe zaliczane do zobowiązań finansowych są wyceniane na dzień bilansowy według skorygowanej ceny nabycia. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz zobowiązania publicznoprawne są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7B. ustalenia wyniku finansowego

Zasady ustalania wyniku finansowego
Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.
W segmencie podstawowej działalności operacyjnej prezentowane są przychody i koszty związane bezpośrednio z podstawową operacyjną działalnością jednostki.
Na kontach o numerach rozpoczynających się cyframi 702 ewidencjonowane są przychody netto ze sprzedaży towarów i usług, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług.
Przychody ze sprzedaży towarów ujmuje się w momencie odbioru towaru przez klienta. Przychody ze sprzedaży usług ujmuje się w momencie zakończenia realizacji usługi.
Analityka kont 702 obejmuje podział na sprzedaż wynikającą z realizowania powierzonych zadań Gminy Miasta Marki oraz sprzedaż komercyjną.
Ewidencja przychodów i kosztów dotyczących podstawowej działalności operacyjnej prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4, a następnie koszty proste poprzez konto 490 „Rozliczenie kosztów” odnoszone są na konta zespołu 5.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Księgi rachunkowe.
Księgi rachunkowe są prowadzone w Spółce. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Rok obrotowy dzieli się na miesięczne okresy sprawozdawcze - dla celów sporządzania deklaracji podatkowych, z czego 11 miesięcy zamykanych jest do dnia 20 kolejnego miesiąca, a ostatni 12 miesiąc zamykany jest w terminie trzech miesięcy od dnia zakończenia roku obrotowego. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	172 791 093,92	173 601 781,69
A. Aktywa trwałe	164 614 794,68	115 888 406,23
I. Wartości niematerialne i prawne	1 489,58	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 489,58	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	164 506 138,58	115 888 406,23
1. Środki trwałe	164 493 194,78	7 116 755,67
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	22 923 109,76	7 005 000,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	141 229 225,37	2 272,43
C. urządzenia techniczne i maszyny	150 582,95	74 070,85
D. środki transportu	55 305,00	0,00
E. inne środki trwałe	134 971,70	35 412,39
2. Środki trwałe w budowie	12 943,80	108 771 650,56
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	107 166,52	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	107 166,52	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	8 176 299,24	57 713 375,46
I. Zapasy	7 702,09	1 168,04
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	745,97	1 168,04
5. Zaliczki na dostawy i usługi	6 956,12	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 126 974,23	10 261 540,23
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 126 974,23	10 261 540,23
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 048 526,53	2 217 672,30
1. – do 12 miesięcy	2 980 788,85	2 149 934,62
2. – powyżej 12 miesięcy	67 737,68	67 737,68
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	62 428,39	8 038 247,32
C. inne	16 019,31	5 620,61
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 981 643,56	47 376 683,38
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 981 643,56	47 376 683,38
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 981 643,56	47 376 683,38
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 981 643,56	43 475 977,86
2. – inne środki pieniężne	0,00	3 900 705,52
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	59 979,36	73 983,81
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Pasywa razem	172 791 093,92	173 601 781,69
A. Kapitał (fundusz) własny	26 089 831,06	9 882 069,57
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	23 800 000,00	18 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 442 500,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 117 930,43	-7 706 294,70
VI. Zysk (strata) netto	-1 034 738,51	-411 635,73
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146 701 262,86	163 719 712,12
I. Rezerwy na zobowiązania	260 711,00	191 660,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	235 181,00	176 735,00
1. – długoterminowa	42 368,00	19 185,00
2. – krótkoterminowa	192 813,00	157 550,00
3. Pozostałe rezerwy	25 530,00	14 925,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	25 530,00	14 925,00
II. Zobowiązania długoterminowe	126 646 956,00	141 000 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	126 646 956,00	141 000 000,00
A. kredyty i pożyczki	14 646 956,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	112 000 000,00	141 000 000,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 737 251,43	22 528 052,12
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 665 450,36	22 528 052,12
A. kredyty i pożyczki	500 000,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 800 000,00	17 728 000,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 276 547,35	4 499 959,13
1. – do 12 miesięcy	4 234 991,15	4 412 726,29
2. – powyżej 12 miesięcy	41 556,20	87 232,84
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	490 342,23	248 998,32
H. z tytułu wynagrodzeń	398 367,84	50 360,56
I. inne	1 200 192,94	734,11
4. Fundusze specjalne	71 801,07	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 056 344,43	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 056 344,43	0,00
1. – długoterminowe	9 800 972,74	0,00
2. – krótkoterminowe	255 371,69	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 597 398,97	5 351 799,32
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14 597 398,97	5 351 799,32
B. Koszty działalności operacyjnej	15 313 579,26	5 722 122,54
I. Amortyzacja	1 886 228,88	54 205,26
II. Zużycie materiałów i energii	3 670 874,33	322 094,74
III. Usługi obce	1 172 485,34	423 621,69
IV. Podatki i opłaty, w tym:	514 044,21	71 078,79
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 583 615,17	3 252 843,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 108 303,61	575 403,19
1. – emerytalne	0,00	280 305,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 378 027,72	1 022 874,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-716 180,29	-370 323,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	869 157,66	4 193 347,14
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	383 274,38	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	485 883,28	4 193 347,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	80 562,16	4 237 295,75
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	12 404,00	3 859 160,52
III. Inne koszty operacyjne	68 158,16	378 135,23
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	72 415,21	-414 271,83
G. Przychody finansowe	0,00	6 798,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	6 798,30
H. Koszty finansowe	1 214 320,24	4 162,20
I. Odsetki, w tym:	1 214 320,05	3 831,70
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,19	330,50
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-1 141 905,03	-411 635,73
J. Podatek dochodowy	-107 166,52	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-1 034 738,51	-411 635,73

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 882 069,57	8 993 705,30
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 882 069,57	8 993 705,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	18 000 000,00	16 700 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 800 000,00	1 300 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	5 800 000,00	1 300 000,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	5 800 000,00	1 300 000,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 800 000,00	18 000 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	11 442 500,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	11 442 500,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	11 442 500,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 442 500,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 117 930,43	-7 706 294,70
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8 117 930,43	7 706 294,70
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00

5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 117 930,43	7 706 294,70
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	8 117 930,43	7 706 294,70
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 117 930,43	-7 706 294,70
6. Wynik netto	-1 034 738,51	-411 635,73
A. zysk netto	0,00	0,00
B. strata netto	1 034 738,51	411 635,73
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 089 831,06	9 882 069,57
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 034 738,51	-411 635,73
II. Korekty razem	20 843 430,13	179 187,39
1. Amortyzacja	1 886 228,88	54 205,26
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	159 736,63	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	69 051,00	184 284,96
6. Zmiana stanu zapasów	-6 534,05	-1 168,04
7. Zmiana stanu należności	7 134 566,00	-3 990 543,35
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 637 199,31	3 986 266,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 963 182,36	-53 692,43
10. Inne korekty	0,00	-166,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	19 808 691,62	-232 448,34
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	34 362 950,81	79 658 940,87
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	34 362 950,81	79 658 940,87
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-34 362 950,81	-79 658 940,87
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	16 371 956,00	125 021 302,85
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 100 000,00	1 300 000,00
2. Kredyty i pożyczki	15 271 956,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	123 721 302,85
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00

II. Wydatki	44 212 736,63	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	125 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	43 928 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	159 736,63	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-27 840 780,63	125 021 302,85
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-42 395 039,82	45 129 913,64
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-42 395 039,82	45 129 913,64
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	47 376 683,38	2 246 769,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	4 981 643,56	47 376 683,38
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 141 905,03			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	398 697,85	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 852 374,54
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	82 134,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	772 314,59	0,00	0,00	279 293,95
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	303 323,30	0,00	0,00	4 267 094,25
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	223 648,77	0,00	0,00	137 230,31
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	8 117 930,43	0,00	0,00	7 706 294,70
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

informacja dodatkowa 2020

informacja_dodatkowa_2020.pdf

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM,
O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NI BANKI,
ZAKŁADY UBEZPIECZE I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2020-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2020-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2021-06-17
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
NazwaFirmy	MARECKIE INWESTYCJE MIEJSKIE SP Z O O
Siedziba	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Wołomiński
Gmina	Marki
Miejscowość	Marki
Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Wołomiński
Gmina	Marki
Nazwa ulicy	Wspólna
Numer budynku	40
Nazwa miejscowości	Marki

Kod pocztowy	05-270
Nazwa urz du pocztowego	Marki
Podstawowy przedmiot dzia łalno ci jednostki	
KodPKD	4110Z
Identyfikator podatkowy NIP	1251616259
Wskazanie okresu obj tego sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31
Wskazanie, e sprawozdanie finansowe zawiera dane ł czne, je eli w sk ład jednostki wchodz wewn trzne jednostki organizacyjne sporz dzaj ce samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane ł cznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych ł cznych	false
Za ł o enie kontynuacji dzia łalno ci	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporz dzone przy za ł o eniu kontynuowania dzia łalno ci gospodarczej przez jednostk w daj cej si przewidzie przysz ł o ci	true
Wskazanie, czy nie istniej okoliczno ci wskazuj ce na zagro enie kontynuowania przez ni dzia łalno ci: true - Brak okoliczno ci wskazuj cych na zagro enie kontynuowania dzia łalno ci; false - Wyst pi ł y okoliczno ci wskazuj ce na zagro enie kontynuowania dzia łalno ci	true
Zasady (polityka) rachunkowo ci. Omówienie przyj tych zasad (polityki) rachunkowo ci, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	
metod wyceny aktywów i pasywów (tak e amortyzacji),	
Na dzie bilansowy warto ci niematerialne i prawne wycenia s wed ł ug warto ci pocz t-kowej pomniejszonej o skumulowane odpisy umorzeniowe, a tak e o ewentualne odpisy z tytu ł u trwa ł ej utraty warto ci.	
Na dzie bilansowy rodki trwa ł e wycenia s wed ł ug cen nabycia lub warto ci przesza-cowanej (po aktualizacji wyceny rodków trwa ł ych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyj-ne lub umorzeniowe, a tak e o odpisy z tytu ł u trwa ł ej utraty warto ci.	
Jako rodki trwa ł e w budowie wykazywane s zakupione rodki trwa ł e w trakcie instala-cji b d monta u do momentu zako czenia budowy. Na dzie bilansowy rodki trwa ł e w budowie wycenia si w wysoko ci ogół u kosztów pozostaj cych w bezpo rednim zwi zku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytu ł u trwa ł ej utraty warto ci. Rozliczenie kosztów rodków trwa ł ych w budowie nast puje pod dat zako czenia wszyst-kich prac budowlano-monta owych lub instalacyjnych zwi zanych z dan inwestycj . Odpisanie kosztów	

rodków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego, następuje pod datę podjęcia decyzji przez kierownika jednostki (potwierdzonej na piśmie).

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się i tworzy, stosując podejście bilansowe. Wycena aktywów i rezerw na odroczonego podatku dochodowego jest dokonywana na koniec roku bilansowego.

metod wyceny aktywów i pasywów (takie amortyzacji),

Towary w ciągu roku obrotowego są odnoszone w ciężar kosztów w cenie nabycia. Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji w cenie nabycia. Do ustalania wartości rozchodów składników materiałów i towarów stosowana jest metoda FIFO.

Na dzień nabycia lub powstania należności krótkoterminowe ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu (np. kwota brutto faktury). Natomiast na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej. Zobowiązania długoterminowe zaliczane do zobowiązań finansowych są wyceniane na dzień bilansowy według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania krótkoterminowe zaliczane do zobowiązań finansowych są wyceniane na dzień bilansowy według skorygowanej ceny nabycia. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz zobowiązania publicznoprawne są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

ustalenia wyniku finansowego

Zasady ustalania wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W segmencie podstawowej działalności operacyjnej prezentowane są przychody i koszty związane bezpośrednio z podstawową działalnością jednostki.

Na kontach o numerach rozpoczynających się cyframi 702 ewidencjonowane są przychody netto ze sprzedaży towarów i usług, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwińkszeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług.

Przychody ze sprzedaży towarów ujmuje się w momencie odbioru towaru przez klienta.

Przychody ze sprzedaży usług ujmuje się w momencie zakończenia realizacji usługi.

Analityka kont 702 obejmuje podział na sprzedaż wynikającą z realizowania powierzonych zadań Gminy Miasta Marki oraz sprzedaż komercyjną.

Ewidencja przychodów i kosztów dotyczących podstawowej działalności operacyjnej prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4, a następnie koszty proste poprzez konto 490 „Rozliczenie kosztów” odnoszone są na konta zespołu 5.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Księgi rachunkowe.

Księgi rachunkowe są prowadzone w Spółce. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Rok obrotowy dzieli się na miesięczne okresy sprawozdawcze – dla celów sporządzenia deklaracji

podatkowych, z czego 11 miesięcy zamykanych jest do dnia 20 kolejnego miesiąca, a ostatni 12 miesięcy zamykany jest w terminie trzech miesięcy od dnia zakończenia roku obrotowego. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą po redni

Bilans

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	172 791 093,92	173 601 781,69	
Aktywa trwałe	164 614 794,68	115 888 406,23	
Wartości niematerialne i prawne	1 489,58	0,00	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
Wartości firmy	0,00	0,00	
Inne wartości niematerialne i prawne	1 489,58	0,00	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Rzeczowe aktywa trwałe	164 506 138,58	115 888 406,23	
rodki trwałe	164 493 194,78	7 116 755,67	
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	22 923 109,76	7 005 000,00	
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	141 229 225,37	2 272,43	
urządzenia techniczne i maszyny	150 582,95	74 070,85	
rodki transportu	55 305,00	0,00	
inne rodki trwałe	134 971,70	35 412,39	

	Kwota na dzień 31 grudnia 2017	Kwota na dzień 31 grudnia 2016	Przekształcone dane porównawcze za 31 grudnia 2016
rodki trwałe w budowie	12 943,80	108 771 650,56	
Zaliczki na rodki trwałe w budowie	0,00	0,00	
Należności długoterminowe	0,00	0,00	
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
Nieruchomości	0,00	0,00	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	

	Kwota na dzień 31 grudnia 2017	Kwota na dzień 31 grudnia 2016	Przekształcone dane porównawcze za 2016
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	107 166,52	0,00	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	107 166,52	0,00	
Inne rozliczenia mi dzyokresowe	0,00	0,00	
Aktywa obrotowe	8 176 299,24	57 713 375,46	
Zapasy	7 702,09	1 168,04	
Materiały	0,00	0,00	
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
Produkty gotowe	0,00	0,00	
Towary	745,97	1 168,04	
Zaliczki na dostawy i usługi	6 956,12	0,00	
Nale no ci krótkoterminowe	3 126 974,23	10 261 540,23	
Nale no ci od jednostek powi zanych	0,00	0,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie splaty:	0,00	0,00	
- do 12 miesi cy	0,00	0,00	
- powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Nale no ci od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaanga owanie w kapitale	0,00	0,00	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
- do 12 miesi cy	0,00	0,00	
- powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Nale no ci od pozostałych jednostek	3 126 974,23	10 261 540,23	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 048 526,53	2 217 672,30	
- do 12 miesi cy	2 980 788,85	2 149 934,62	
- powy ej 12 miesi cy	67 737,68	67 737,68	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	62 428,39	8 038 247,32	
inne	16 019,31	5 620,61	
dochodzone na drodze s dowej	0,00	0,00	
Inwestycje krótkoterminowe	4 981 643,56	47 376 683,38	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 981 643,56	47 376 683,38	
w jednostkach powi zanych	0,00	0,00	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery warto ciowe	0,00	0,00	
- udzielone po yczki	0,00	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery warto ciowe	0,00	0,00	
- udzielone po yczki	0,00	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
rodki pieni ne i inne aktywa pieni ne	4 981 643,56	47 376 683,38	
- rodki pieni ne w kasie i na rachunkach	4 981 643,56	43 475 977,86	
- inne rodki pieni ne	0,00	3 900 705,52	
- inne aktywa pieni ne	0,00	0,00	

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
Krótkoterminowe rozliczenia miejscowe	59 979,36	73 983,81	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
Pasywa razem	172 791 093,92	173 601 781,69	
Kapitał (fundusz) własny	26 089 831,06	9 882 069,57	
Kapitał (fundusz) podstawowy	23 800 000,00	18 000 000,00	
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 442 500,00	0,00	
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartość emisyjnej) nad wartość nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 117 930,43	-7 706 294,70	
Zysk (strata) netto	-1 034 738,51	-411 635,73	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Odpisy z zysku netto w ci gu roku obrotowego (wielko ujemna)	0,00	0,00	
Zobowi zania i rezerwy na zobowi zania	146 701 262,86	163 719 712,12	
Rezerwy na zobowi zania	260 711,00	191 660,00	
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
Rezerwa na wiadczenia emerytalne i podobne	235 181,00	176 735,00	
- długoterminowa	42 368,00	19 185,00	
- krótkoterminowa	192 813,00	157 550,00	
Pozostałe rezerwy	25 530,00	14 925,00	
- długoterminowe	0,00	0,00	
- krótkoterminowe	25 530,00	14 925,00	
Zobowi zania długoterminowe	126 646 956,00	141 000 000,00	
Wobec jednostek powi zanych	0,00	0,00	
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaanga owanie w kapitale	0,00	0,00	
Wobec pozostałych jednostek	126 646 956,00	141 000 000,00	
kredyty i po yczki	14 646 956,00	0,00	
z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych	112 000 000,00	141 000 000,00	

	Kwota na dzień kończący obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Zobowiązania krótkoterminowe	9 737 251,43	22 528 052,12	
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 665 450,36	22 528 052,12	
kredyty i pożyczki	500 000,00	0,00	

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 800 000,00	17 728 000,00	
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 276 547,35	4 499 959,13	
- do 12 miesięcy	4 234 991,15	4 412 726,29	
- powyżej 12 miesięcy	41 556,20	87 232,84	
zaliczki otrzymane na dostawę i usługi	0,00	0,00	
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	490 342,23	248 998,32	
z tytułu wynagrodzeń	398 367,84	50 360,56	
inne	1 200 192,94	734,11	
Fundusze specjalne	71 801,07	0,00	
Rozliczenia międzyokresowe	10 056 344,43	0,00	
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
Inne rozliczenia międzyokresowe	10 056 344,43	0,00	
- długoterminowe	9 800 972,74	0,00	
- krótkoterminowe	255 371,69	0,00	

Rachunek zysków i strat

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 597 398,97	5 351 799,32	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14 597 398,97	5 351 799,32	
Koszty działalności operacyjnej	15 313 579,26	5 722 122,54	
Amortyzacja	1 886 228,88	54 205,26	
Zużycie materiałów i energii	3 670 874,33	322 094,74	
Usługi obce	1 172 485,34	423 621,69	
Podatki i opłaty, w tym:	514 044,21	71 078,79	
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
Wynagrodzenia	5 583 615,17	3 252 843,90	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 108 303,61	575 403,19	
– emerytalne	0,00	280 305,84	
Pozostałe koszty rodzajowe	1 378 027,72	1 022 874,97	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Warto sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
Zysk (strata) ze sprzeda y (A-B)	-716 180,29	-370 323,22	
Pozostałe przychody operacyjne	869 157,66	4 193 347,14	
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
Dotacje	383 274,38	0,00	
Aktualizacja warto ci aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
Inne przychody operacyjne	485 883,28	4 193 347,14	
Pozostałe koszty operacyjne	80 562,16	4 237 295,75	
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
Aktualizacja warto ci aktywów niefinansowych	12 404,00	3 859 160,52	
Inne koszty operacyjne	68 158,16	378 135,23	
Zysk (strata) z działalno ci operacyjnej (C+ D-E)	72 415,21	-414 271,83	
Przychody finansowe	0,00	6 798,30	
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
Od jednostek powi zanych, w tym:	0,00	0,00	
– w których jednostka posiada zaanga owanie w kapitale	0,00	0,00	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
Inne	0,00	6 798,30	
Koszty finansowe	1 214 320,24	4 162,20	
Odsetki, w tym:	1 214 320,05	3 831,70	
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
Inne	0,19	330,50	
Zysk (strata) brutto (F+ G-H)	-1 141 905,03	-411 635,73	
Podatek dochodowy	-107 166,52	0,00	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pozostałe obowi zkowe zmniejszenia zysku (zwi kszenia straty)	0,00	0,00	
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 034 738,51	-411 635,73	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na pocz tek okresu (BO)	9 882 069,57	8 993 705,30	
- zmiany przyj tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0,00	0,00	
- korekty bł dów	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) własny na pocz tek okresu (BO), po korektach	9 882 069,57	8 993 705,30	
Kapitał (fundusz) podstawowy na pocz tek okresu	18 000 000,00	16 700 000,00	
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 800 000,00	1 300 000,00	
zwi kszenie (z tytułu)	5 800 000,00	1 300 000,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	5 800 000,00	1 300 000,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 800 000,00	18 000 000,00	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) zapasowy na pocz tek okresu	0,00	0,00	
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	11 442 500,00	0,00	
zwi kszenie (z tytułu)	11 442 500,00	0,00	
- emisji akcji powy ej warto ci nominalnej	11 442 500,00	0,00	
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	
- podziału zysku (ponad wymagan ustawowo minimaln warto)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- pokrycia straty	0,00	0,00	
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 442 500,00	0,00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na pocz tek okresu - zmiany przyj tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0,00	0,00	
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
zwi kszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- zbycia rodków trwałych	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz tek okresu	0,00	0,00	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 117 930,43	-7 706 294,70	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- korekty błędów	0,00	0,00	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8 117 930,43	7 706 294,70	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- korekty błędów	0,00	0,00	
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 117 930,43	7 706 294,70	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	8 117 930,43	7 706 294,70	
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 117 930,43	-7 706 294,70	
Wynik netto	-1 034 738,51	-411 635,73	
zysk netto	0,00	0,00	
strata netto	1 034 738,51	411 635,73	
odpisy z zysku	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 089 831,06	9 882 069,57	
Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl dnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	

Rachunek przepływów pieniężnych

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda po rednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	-1 034 738,51	-411 635,73	
Korekty razem	20 843 430,13	179 187,39	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Amortyzacja	1 886 228,88	54 205,26	
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	159 736,63	0,00	
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
Zmiana stanu rezerw	69 051,00	184 284,96	
Zmiana stanu zapasów	-6 534,05	-1 168,04	
Zmiana stanu należności	7 134 566,00	-3 990 543,35	
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 637 199,31	3 986 266,99	
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 963 182,36	-53 692,43	
Inne korekty	0,00	-166,00	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	19 808 691,62	-232 448,34	
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	0,00	0,00	
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
w jednostkach powi zanych	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
- spłata udzielonych po yczeń długoterminowych	0,00	0,00	
- odsetki	0,00	0,00	
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
Wydatki	34 362 950,81	79 658 940,87	
Nabycie warto ci niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	34 362 950,81	79 658 940,87	
Inwestycje w nieruchomo ci oraz warto ci niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	
w jednostkach powi zanych	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
- udzielone po yczki długoterminowe	0,00	0,00	
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
Przepływy pieni ne netto z działalno ci inwestycyjnej (I-II)	-34 362 950,81	-79 658 940,87	
Przepływy rodków pieni nych z działalno ci finansowej			
Wpływy	16 371 956,00	125 021 302,85	
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 100 000,00	1 300 000,00	
Kredyty i po yczki	15 271 956,00	0,00	
Emisja dłu nych papierów warto ciowych	0,00	123 721 302,85	
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
Wydatki	44 212 736,63	0,00	
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz wła cicieli	0,00	0,00	
Inne, ni wypłaty na rzecz wła cicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
Splaty kredytów i po yczek	125 000,00	0,00	
Wykup dłu nych papierów warto ciowych	43 928 000,00	0,00	

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	
Odsetki	159 736,63	0,00	
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-27 840 780,63	125 021 302,85	
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-42 395 039,82	45 129 913,64	
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-42 395 039,82	45 129 913,64	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
środki pieniężne na początek okresu	47 376 683,38	2 246 769,74	
środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	4 981 643,56	47 376 683,38	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

	Wartość liczona	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
--	--------------------	--------------------------	-------------------------------

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	informacja dodatkowa 2020		
Załączony plik	informacja_dodatkowa_2020.pdf		

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniaj wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Wartość czna	z zysków kapitałowych	z innych różel przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 141 905,03	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/strat dla celów rachunkowych a dochodem/strat dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	398 697,85
Rok poprzedni	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegajce opodatkowaniu w roku bieżym, w tym:	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00	0,00	3 852 374,54
D. Przychody podlegajce opodatkowaniu w roku bieżym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	82 134,00
Rok poprzedni	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowic kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/strat dla celów rachunkowych a dochodem/strat dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	772 314,59
Rok poprzedni	0,00	0,00	279 293,95
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżym roku, w tym:	0,00	0,00	303 323,30
Rok poprzedni	0,00	0,00	4 267 094,25
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	223 648,77
Rok poprzedni	0,00	0,00	137 230,31
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	8 117 930,43

	Warto ła czna	z zysków kapitałowych	z innych ródeł przychodów
Rok poprzedni	0,00	0,00	7 706 294,70
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		

Sprawozdanie Zarządu
z działalności Spółki
Mareckie Inwestycje Miejskie sp. z o.o.
w roku obrotowym 2020



Marki, czerwiec 2021 roku

Spis treści

INFORMACJE OGÓLNE	2
1. Podstawowe informacje o spółce.....	2
2. Kapitał zakładowy spółki.....	2
3. Władze spółki.....	2
4. Wspólnicy (udziałowcy) spółki.....	3
5. Organizacja spółki.....	3
6. Obszary działalności podstawowej spółki.....	3
SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI	6
1. Ocena sytuacji finansowej	6
2. Analiza rachunku zysków i strat, aktywów i pasywów oraz przepływów pieniężnych.....	7
3. Wskaźniki finansowe i niefinansowe	8
4. Rodzaje i ocena ryzyka operacyjnego i finansowego	9
5. Przyjęta przez spółkę polityka zarządzania ryzykiem finansowym i zastosowane instrumenty finansowe zabezpieczające przed ryzykiem	9
OCENA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	9
1. Podsumowanie wyników i kierunki rozwoju działalności spółki	9
2. Pozyskanie nowych rynków zbytu i wdrożenie nowych produktów/usług.....	10
3. Nabycie i sprzedaż nieruchomości/przedsiębiorstw/udziałów/akcji	10
4. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń.....	10
5. Przewidywany rozwój spółki w nadchodzącym okresie	10
POZOSTAŁE OBSZARY	12
1. Zatrudnienie i ochrona środowiska naturalnego.....	12
2. Istotne zdarzenia po dacie bilansu	12

INFORMACJE OGÓLNE

1. Podstawowe informacje o spółce

Spółka jest zarejestrowana pod firmą: **Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.** w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer rejestru 429387.

Siedzibą Spółki jest Gmina Miasto Marki; adres: ul. Wspólna 40, 05-270 Marki. Do dnia 17.11.2019r. biuro spółki mieściło się pod adresem: ul. Kościuszki 46a, 05-270 Marki.

Spółka została utworzona na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz uchwały Rady Miasta Marki nr XXIII/154/2012 z dnia 14 marca 2012 r. w sprawie utworzenia przez Gminę Miasto Marki spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą "Mareckie Inwestycje Miejskie" spółka z o.o.

Podstawą działalności Spółki jest umowa Spółki z dnia 16.03.2012, sporządzona w Kancelarii notarialnej przez Marka Rowickiego - Notariusza w Radzyminie pod sygnaturą akt Repertorium A nr 703/2012 wraz z późniejszymi zmianami.

2. Kapitał zakładowy spółki

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 23 800 000,00 zł. Składa się z 23 800 udziałów o wartości nominalnej 1 000,00 zł każdy. Wszystkie udziały objęte zostały przez jedynego wspólnika Spółki - Gminę Miasto Marki. W roku 2020 kapitał zakładowy został podwyższony na podstawie Uchwały nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o 5 800 000,00 zł do kwoty 23 800 000,00 zł - Akt Notarialny nr 5173/2020 z dnia 17 czerwca 2020 r.

W dniu 29 grudnia 2020 r. na mocy uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników dokonano kolejnego podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 1 200 000,00 zł. Podwyższenie to zostało zarejestrowane w KRS w dniu 14 maja 2021 roku.

3. Władze spółki

Zarząd

W okresie sprawozdawczym zarząd był jednoosobowy, w składzie jak niżej:

- 1) Pan Piotr Maciej Grubek – od 3.12.2018 r.

Uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej Spółki Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z o.o. z dnia 26.11.2018 r. powołano z dniem 3.12.2018 r. na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Piotra Macieja Grubka.

Rada Nadzorcza.

W okresie sprawozdawczym w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- 1) Pan Michał Hauszyld - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- 2) Pan Marcin Michalczyk - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- 3) Pan Jarosław Dąbrowski - Sekretarz Rady Nadzorczej.

Uchwałą nr 10 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z o.o. z dnia 27 czerwca 2016 roku powołano Radę Nadzorczą Spółki II kadencji na wspólną 3-letnią kadencję w wyżej wymienionym składzie.

W związku z upłynięciem z dniem 30.09.2020r. drugiej kadencji Rady Nadzorczej Spółki Mareckie Inwestycje Miejskie, Uchwałami nr 9, nr 10 oraz nr 11 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z o.o. z dnia 30 września 2020 roku powołano członków Rady Nadzorczej Spółki na kolejną III (trzecią) wspólną trzyletnią kadencję w wyżej wymienionym składzie.

Prokura.

W okresie sprawozdawczym Prokurę sprawowali:

- 1) Pani Barbara Miechowicz - Prokura samoistna;
- 2) Pan Paweł Rękas - Prokura oddziałowa samoistna – odwołana dnia 05.03.2020r.

4. Wspólnicy (udziałowcy) spółki

Jedynym wspólnikiem Spółki jest Gmina Miasto Marki.

5. Organizacja spółki

Spółka posiada wewnętrzną jednostką organizacyjną oddział: Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością Oddział - Akademia Piłkarska Marcovia - Marki w Markach. Siedziba oddziału mieści się w Markach przy ul. Wspólnej 12. Oddział nie posiada własnego numeru NIP oraz REGON.

6. Obszary działalności podstawowej spółki

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja zadań własnych Gminy Miasto Marki związanych w szczególności z: edukacją, kulturą, kulturą fizyczną, turystyką, infrastrukturą, promocją – polegających na:

- a) projektowaniu, budowie, przebudowie, remoncie, zarządzaniu i utrzymaniu gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;
- b) prowadzeniu zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Miasto Marki;
- c) projektowaniu budowy, przebudowy, modernizacji i remontów dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki.

Podstawowym źródłem przychodów Spółki było:

- 1) świadczenie usług związanych z realizowaniem zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na budowie, utrzymaniu i udostępnianiu obiektów oświatowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą;
- 2) świadczenie usług związanych z realizowaniem zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na prowadzeniu zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy

Miasto Marki;

- 3) świadczenie usług związanych z realizowaniem zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na projektowaniu budowie, przebudowie, modernizacji i remontach dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki.

Zadania własne Gminy Miasta Marki zostały powierzone Spółce na podstawie właściwych uchwał Rady Miasta Marki.

1. Uchwała nr V/53/2019 Rady Miasta Marki z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie powierzenia spółce Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o. o. zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na projektowaniu budowy, przebudowy, modernizacji i remontów dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki.

W IV kwartale 2019 roku zapadła decyzja o wygaszeniu działalności spółki w zakresie: projektowania budowy, przebudowy, modernizacji i remontów dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki. Proces wygaszania działalności rozpoczął się w październiku 2019, a jego formalne ostateczne zakończenie nastąpiło z dniem 31.12.2020r. W 2020 roku był realizowane tylko rozpoczęte wcześniej zadania projektowe. Nie rozpoczynano nowych spraw. W 2020 roku spadły przychody spółki z tytułu tej działalności, jednocześnie zmniejszone zostały koszty związane z funkcjonowaniem tego działu spółki. W roku 2021 działalność w tym zakresie nie będzie już prowadzona.

Przychody z tytułu rekompensaty za świadczenie usług wyniosły: 466 648,77 zł netto (w 2019 roku: 1 485 877,98 zł netto).

2. Uchwała nr V/52/2019 Rady Miasta Marki z dnia 20 lutego 2019 r. w sprawie w sprawie powierzenia spółce Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o. o. zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na prowadzeniu zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Miasto.

Na podstawie uchwały, pomiędzy Gminą Miastem Marki a spółką Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o. (MIM), została podpisana umowa wykonawcza, obowiązująca do 31.12.2020 r., w której określono:

- 1) zakres i techniczne zasady świadczenia usług publicznych w ramach powierzonego zadania;
- 2) szczegółowe warunki finansowania zadań;
- 3) zasady wypłaty rekompensaty za świadczenie usług.

Powierzone zadanie – prowadzenie zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Miasta Marki – było realizowane w ramach oddziału spółki MIM pod nazwą: Akademia Piłkarska Marcovia Marki (APMM).

W ramach APMM w 2020 roku funkcjonowały sekcje: piłki nożnej – 330 zawodników, 20 grup treningowych, 19 trenerów (w roku 2019 - 350 zawodników, 20 grup treningowych, 16 trenerów) i piłki ręcznej dziewcząt – 92 zawodniczek, 5 grup treningowych, 4 trenerów (w roku 2019 - 78 zawodniczek, 4 grupy treningowe, 5 trenerów). W 2020 roku została uruchomiona sekcja cheerleadingu – 7 uczestniczek.

W 2020 zostało podpisane porozumienie pomiędzy AP Marcovia-Marki i KPR ROKIS Radzymin w sprawie wspólnej drużyny piłki ręcznej dziewcząt, która pod nazwą: KPR Marcovia ROKIS uczestniczy w rozgrywkach II ligi Piłki Ręcznej. Drużyna na koniec 2020 roku była liderem tabeli

z szansami na awans do I ligi.

Osiągnięcia sekcji piłki nożnej: 2020 rok – awans I Drużyny do IV ligi Piłki Nożnej (2019 – liga okręgowa), awans do wyższych lig roczników juniorskich: 2007a, 2007b, 2009a, 2010a; wielokrotne zwycięstwa drużyn juniorskich w turniejach lokalnych i ogólnopolskich.

Osiągnięcia sekcji piłki ręcznej dziewcząt: 2020 rok – 1/8 finałów Mistrzostw Polski w kategorii Juniorek; 2019 rok - I miejsce w Mistrzostwach Województwa Mazowieckiego w kategorii Juniorek Młodszych, IV miejsce w Mistrzostwach Polski Juniorek Młodszych, I miejsce na Ogólnopolskim Turnieju Piłki Ręcznej w Piasecznie w kategorii Juniorek Młodszych.

Wszystkie zadania realizowane były z wykorzystaniem, dzierżawionych przez spółkę, gminnych terenów i obiektów sportowych przy ul. Wspólnej 12 (stadion Marcovia Marki), oraz w obiektach sportowych będących własnością spółki przy ul. Wspólnej 40-42 – teren Mareckiego Centrum Edukacyjno-Rekreacyjnego, a także w obiektach wynajmowanych od podmiotów zewnętrznych (boiska piłkarskie kryte). Z trenerami podpisane były umowy cywilno-prawne.

Przychody z tytułu rekompensaty za świadczenie usług wyniosły: 969 514,54 zł netto (w 2019 r.: 970 525,79 zł netto).

Przychody ze sprzedaży poza rekompensatą wyniosły w 2020 r.: 282 728,82 zł netto (w 2019 r.: 296 599,37 zł netto).

Pozostałe przychody (sponsoring, refaktury, inne) wyniosły w 2020 r.: 24 845,53 zł netto (w 2019 r.: 47 119,22 zł netto).

3. Uchwała nr LVI/480/2018 Rady Miasta Marki z dnia 11 stycznia 2018 roku w sprawie powierzenia spółce Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o. o. zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na budowie, utrzymaniu i udostępnianiu obiektów oświatowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą.

Na podstawie uchwały, pomiędzy Gminą Miastem Marki a spółką Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o. (MIM), została w dniu 19 stycznia 2018 r. podpisana umowa wykonawcza, obowiązująca do 31.12.2035 r., w której określono:

- 1) zakres i techniczne zasady świadczenia usług publicznych w ramach powierzonego zadania;
- 2) szczegółowe warunki finansowania zadań;
- 3) zasady wypłaty rekompensaty za świadczenie usług.

Wszystkie powierzone w umowie zadania inwestycyjne, tj.: budowa szkoły podstawowej wraz z kompleksem widowiskowo-sportowym w Markach przy ul. Wspólnej (MCER), rozbudowa i remont Szkoły Podstawowej nr 2 przy ul. Szkolnej w Markach, budowa Przedszkola Miejskiego nr 2 z oddziałami żłobkowymi przy ul. Dużej w Markach oraz budowa budynku usług oświaty przy ul. Okólnej w Markach – zostały zrealizowane i oddane do użytku w roku 2019. Po uzyskaniu pozwoleń na użytkowanie poszczególnych obiektów, spółka rozpoczęła kompleksowe administrowanie tymi obiektami, zapewniając pełną obsługę techniczną i księgową obiektów, ich dostępność, utrzymując prawidłowy stan techniczny oraz udostępniając obiekty jednostkom gminnym, lokalnym instytucjom kultury fizycznej, gminnym klubom sportowym i innym sekcjom na mocy przyjętych warunków umownych.

W celu realizacji powyższych zadań spółka w 2019 i 2020 roku prowadziła rekrutację niezbędnego personelu oraz przejęła część personelu obsługi obiektów edukacyjnych z jednostek oświatowych.

W 2020 roku rozpoczęte zostały również prace przygotowawcze do przeprowadzenia

generalnego remontu budynku oświatowego przy ul. Dużej 3.

W 2020 roku spółka uzyskała prawo własności nieruchomości, położonych w Markach przy ul. Szkolnej 9, ul. Dużej 1A, ul. Dużej 3 i ul. Okólnej 34. Na działkach wchodzących w skład tych nieruchomości znajdują się obiekty edukacyjne zarządzane przez MIM.

W roku 2020, w czasie w którym obiekt nie był całkowicie zamknięty w związku z wprowadzonymi obostrzeniami wynikającymi z COVID 19, w Mareckim Centrum Edukacyjno-Rekreacyjnym zorganizowane zostały następujące wydarzenia:

Styczeń: WOŚP Marki finał; Spektakl Szalone nożyczki (2x); Swingująca Zima koncert mareckich samorządowców.

Luty: Spektakl Przychodzi baba do lekarza; Musical Kosmos (2x); Teatr Katarynka dla dzieci; Koncert Anity Lipnickiej; Kino na Walentynki, Mała Italia + występ Niny Jaminy; Kabaret Jurki (2x); Spektakl Trzy Siostry... czyli pożegnanie z sadem; Noworoczny turniej halowy o Puchar Burmistrza; Ferie Zima w MCER - Wibit - tor przeszkód na pływalni.

Marzec: Koncert "dla Pań... i riposta"; Koncert Michał Bajor Kolor Caf; Koncert Sławek Uniatowski; Konwent Kobiet Szminka; Lekcje w kinie.

Lipiec: Spektakl taneczny "Marzyciel" S.Terrazzino; Letnie kino w MCER; Lato w mieście półkolonie; obóz sportowy MKS Ostrowianka w MCER;

Wrzesień: Koncert Stare Dobre Małżeństwo (2x), Konferencja Prezesa NFOŚiGW z udziałem Ministra Klimatu i Środowiska Michała Kurtyki – ogłoszenie Ogólnopolskiego Konkursu ekologicznego "Szkoła z klimatem".

Październik: Kabaret Hrabi; Spektakl Cudowna Terapia; Kabaret Ani Mru Mru; Spektakl Come Una Donna S.Terrazzino; Zgrupowanie Kadry Polski Juniorek Młodszych, Międzynarodowy turniej im. Bożeny Markiewicz; XX Mazovia Junior Cup w Badmintonie; Zawody pływackie WMOZP.

Grudzień: Trybański Basket Day; Mikołajkowy Turniej Halowy w piłce nożnej.

Przychody z tytułu rekompensaty za świadczenie usług wyniosły: 7 904 539,73 zł netto (w 2019 r.: 2 374 132,55 zł netto).

Przychody ze sprzedaży poza rekompensatą wyniosły w 2020 r.: 1 319 380,01 zł netto (w 2019 r.: 252 751,67 zł netto).

Pozostałe przychody (sponsoring, refaktury, inne) wyniosły w 2020 r.: 64 432,14 zł netto (w 2019 r.: 333 080,32 zł netto).

SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

1. Ocena sytuacji finansowej

Rok 2020 był wyjątkowym rokiem dla Spółki jeśli chodzi o otoczenie zewnętrzne. Podobnie jak dla innych podmiotów działających w Polsce, w szczególności zaliczających się do branż: turystycznej, rekreacyjno-wypoczynkowej, rozrywkowej, sportowej czy gastronomicznej był to rok poważnych ograniczeń działalności operacyjnej ze względu na wystąpienie stanu pandemii koronawirusa na całym świecie. Z uwagi na fakt, że Mareckie Inwestycje Miejskie są spółką komunalną działającą w modelu

zapewniającym jej rekompensaty kosztów przez właściciela – Gminę Miasto Marki - nie wystąpiło ryzyko poniesienie strat i utraty płynności z powodu pandemii, które w innym wypadku mogłyby ze znacznym prawdopodobieństwem wystąpić.

Dlatego też, pomimo wystąpienia dwóch poważnych lock-downów w 2020 roku Spółka ma dobrą sytuację finansową, reguluje na bieżąco swoje zobowiązania finansowe, nie występuje ryzyko braku kontynuacji działalności. Spółka zanotowała znaczący wzrost przychodów ze sprzedaży (wzrost o ponad 150%), ponieważ pomimo pandemii działalność operacyjna trwała więcej miesięcy w 2020 niż w roku 2019, w którym Spółka uruchomiła nowo wybudowane obiekty MCER w listopadzie 2019.

W związku z sytuacją COVID 19, w 2020 roku Spółka otrzymała wsparcie w postaci świadczenia na rzecz ochrony miejsc pracy – dofinansowanie wynagrodzenia pracowników objętych obniżonym wymiarem czasu pracy. Łączna kwota wsparcia osiągnęła wartość 224 212,68 zł

W 2020 Spółka wystąpiła również z wnioskami do ZUS o zasiłki postojowe dla pracowników zatrudnionych na podstawie umów-zleceń. Kwota wsparcia wyniosła 29.120 zł.

W grudniu 2020 roku Spółka sprawdzała możliwość uzyskania pomocy z tzw. tarczy branżowej 6.0. Niestety w przypadku pomocy dot. zwolnienia z płatności składek ZUS, Spółka nie spełniała kryteriów posiadania odpowiedniego kodu PKD jako przeważającego w działalności oraz spadku przychodów (min. 40% w stosunku do 2019) oraz w przypadku świadczenia postojowego właściwego kodu PKD jako przeważającego w działalności.

Spółka w 2020 roku pozyskała środki zewnętrzne w łącznej wysokości: 25 453 260,00 zł – dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę Mareckiego Centrum Edukacyjno-Rekreacyjnego – w formie dotacji w wysokości: 10 181 304,00 zł oraz w formie pożyczki w wysokości: 15 271 956,00 zł. Środki te zostały przeznaczone na planowy wykup obligacji w roku 2020 oraz na wcześniejszy (w październiku 2020) wykup obligacji z terminem zapadalności w latach 2021-2023.

Spółka uzyskała w 2020 roku koncesję Urzędu Regulacji Energetyki na wytwarzanie energii elektrycznej z instalacji kogeneracji (produkcja ciepła i energii elektrycznej) oraz instalacji fotowoltaicznych zainstalowanych w Mareckim Centrum Edukacyjno-Rekreacyjnym. Uruchomienie produkcyjne instalacji fotowoltaiki i kogeneracji (możliwe było dopiero po uzyskaniu koncesji) spowodowało znaczne zredukowanie kosztów zużycia energii elektrycznej w obiekcie.

2. Analiza rachunku zysków i strat, aktywów i pasywów oraz przepływów pieniężnych

WYBRANE DANE w tys. zł.	Rok 2020	Rok 2019
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</i>	14 597 398,97	5 351 799,32
<i>Zysk (strata) na sprzedaży</i>	(716 180,29)	(370 323,22)
<i>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</i>	72 415,21	(414 271,83)
<i>Zysk (strata) netto</i>	(1 034 738,51)	(411 635,73)

<i>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</i>	<i>19 808 691,62</i>	<i>(232 448,34)</i>
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</i>	<i>(34 362 950,81)</i>	<i>(79 658 940,87)</i>
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</i>	<i>(27 840 780,63)</i>	<i>125 021 302,85</i>
<i>Przepływy pieniężne netto, razem</i>	<i>(42 395 039,82)</i>	<i>45 129 913,64</i>
<i>Aktywa trwałe</i>	<i>164 614 794,68</i>	<i>115 888 406,23</i>
<i>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>4 981 643,56</i>	<i>47 376 683,38</i>
<i>Aktywa razem</i>	<i>172 791 093,92</i>	<i>173 601 781,69</i>
<i>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</i>	<i>146 701 262,86</i>	<i>163 719 712,12</i>
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>126 646 956,00</i>	<i>141 000 000,00</i>
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>9 737 251,43</i>	<i>22 528 052,12</i>
<i>Kapitał własny</i>	<i>26 089 831,06</i>	<i>9 882 069,57</i>
<i>Kapitał zakładowy</i>	<i>23 800 000,00</i>	<i>18 000 000,00</i>

3. Wskaźniki finansowe i niefinansowe

WYBRANE wskaźniki finansowe	Rok 2020	Rok 2019
<i>Rentowności sprzedaży (ROS)</i>	<i>-4,91%</i>	<i>-6,92%</i>
<i>Rentowności aktywów (ROA)</i>	<i>-0,60%</i>	<i>-0,24%</i>
<i>Rentowności kapitału własnego (ROE)</i>	<i>-3,97%</i>	<i>-4,17%</i>
<i>Wskaźnik rotacji majątku</i>	<i>0,08</i>	<i>0,03</i>
<i>Wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych</i>	<i>0,09</i>	<i>0,05</i>
<i>Wskaźnik rotacji należności w dniach</i>	<i>75</i>	<i>149</i>
<i>Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach</i>	<i>101</i>	<i>283</i>
<i>Współczynnik zadłużenia</i>	<i>0,85</i>	<i>0,94</i>
<i>Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym</i>	<i>0,18</i>	<i>0,06</i>
<i>Stopień pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym</i>	<i>0,16</i>	<i>0,09</i>
<i>Wskaźnik płynności bieżącej</i>	<i>0,84</i>	<i>2,56</i>
<i>Wskaźnik płynności szybkiej</i>	<i>0,83</i>	<i>2,56</i>

Spółka z uwagi na model działalności oparty na rekompensacie kosztów operacyjnych, finansowych oraz wydatków związanych z obsługą rat kapitałowych zadłużenia zewnętrznego (obligacje i pożyczki),

charakteryzuje się obniżoną płynnością bieżącą, która w 2020 r. uległa - w porównaniu do 2019 r. obniżeniu – wskaźnik płynności bieżącej spadł do poziomu 0,84. Wpływ na ten spadek miał znaczny wzrost kosztów amortyzacji w 2020 – nie podlegających rekompensacie, który spowodował osiągnięcie przez Spółkę w roku 2020 znacznej straty netto (-7,09% do przychodów ze sprzedaży). Należy jednak stwierdzić, że Spółka nadal utrzymuje zdolność do regulowania swoich zobowiązań krótko- oraz długoterminowych dzięki mechanizmowi rekompensaty oraz w wyniku regularnego dofinansowania przez Właściciela w postaci podwyższenia kapitału zakładowego i zapasowego, co dodatkowo wpływa na utrzymanie nadwyżki majątku Spółki (aktywów) nad zobowiązaniami.

4. Rodzaje i ocena ryzyka operacyjnego i finansowego

Spółka identyfikuje następujące rodzaje ryzyk:

Operacyjne:

- a. ryzyko relacji z otoczeniem
- b. ryzyko kadrowe
- c. ryzyko technologiczne

Finansowe:

- d. ryzyko stopy procentowej, finansowania
- e. ryzyko walutowe

Spółka stara się identyfikować, analizować i monitorować ryzyka, aby utrzymywać je w stałej kontroli.

Wzrost znaczenia ryzyka operacyjnego jest związany z postępującą globalizacją oraz szybkim rozwojem społeczeństwa informacyjnego i kwestiami społecznymi. Jak pokazał rok 2020 ryzykami, które trudno kontrolować są takie zdarzenia zewnętrzne jak wystąpienie pandemii w 2020 roku.

5. Przyjęta przez spółkę polityka zarządzania ryzykiem finansowym i zastosowane instrumenty finansowe zabezpieczające przed ryzykiem

Spółka nie stosuje instrumentów finansowych do zabezpieczania ryzyka.

OCENA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

1. Podsumowanie wyników i kierunki rozwoju działalności spółki

Spółka rozszerzyła skalę swojej działalności w roku 2020. Zamierza ją nadal rozwijać w kolejnych latach w kierunku powiększania swojej bazy obiektów oświatowych i rekreacyjno-sportowych do zarządzania

w celu świadczenia usług wynikających z umów powierzenia zadań z Gminą Marki a także w celu aktywnego rozwoju istniejących i nowych rodzajów usług komercyjnych.

2. Pozyskanie nowych rynków zbytu i wdrożenie nowych produktów/usług

Spółka, zgodnie z planami Właściciela, będzie pozyskiwać nowe obiekty do zarządzania, co powinno spowodować rozszerzenie skali jej działalności.

3. Nabycie i sprzedaż nieruchomości/przedsiębiorstw/udziałów/akcji

Spółka nabyła poprzez wniesienie aportem przez jedynego udziałowca następujące nieruchomości wg listy jak niżej:

- a. nieruchomość położona w Markach, przy ul. Szkolnej 9
- b. nieruchomość położona w Markach, przy ul. Dużej nr 1A
- c. nieruchomość położona w Markach, przy ul. Dużej nr 3
- d. nieruchomość położona w Markach, przy ul. Okólnej nr 34

4. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Spółka nie identyfikuje istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, oprócz tych, które mogą być spowodowane czynnikami zewnętrznymi, takimi jak na przykład wystąpieniem kolejnej pandemii choroby zakaźnej o zasięgu ogólnoswiatowym, podobnie jak miało to miejsce w roku 2020.

5. Przewidywany rozwój spółki w nadchodzącym okresie

Spółka Mareckie Inwestycje Miejskie realizuje zadania publiczne, powierzone przez jedynego wspólnika – Gminę Miasto Marki.

Po oddaniu do użytku pod koniec 2019 roku Mareckiego Centrum Edukacyjno–Rekreacyjnego, spółka rozpoczęła zarządzanie tym obiektem. W obiekcie znajdują się między innymi: basen, hala sportowa, sala widowiskowa, boiska zewnętrzne, stadion lekkoatletyczny.

Spółka w 2020 roku prowadziła działalność w wybudowanym obiekcie MCER (wynajem, sprzedaż biletów na basen, organizacja imprez kulturalnych, sportowych, itp. Z tego tytułu generowała przychody ze świadczenia usług oraz przychody komercyjne.

W 2020 roku zostały przekazane spółce przez Miasto Marki 4 nieruchomości, w tym 3 na których zostały wybudowane inne obiekty oświatowe oraz 1 z obiektem edukacyjnym przeznaczonym do remontu oraz zostały powierzone Spółce zadania związane z obsługą techniczną i administracyjną wybudowanych obiektów, zapewnieniem ich dostępności i utrzymaniem prawidłowego stanu technicznego.

Spółka w uzgodnieniu z Miastem Marki w dalszym ciągu będzie realizować kolejne inwestycje

celu publicznego. Planowane jest przekazanie spółce kolejnych nieruchomości związanych z infrastrukturą sportową. Planowane jest również powierzenie zadania związanego z zaprojektowaniem i wybudowaniem przedszkola/żłobka przy ul. Dużej 1a w Markach.

W roku 2020 przekazano aportem Spółce obiekt – Szkołę Podstawową SP4 przy ul. Dużej 3 w Markach w celu przeprowadzenia remontu i docelowego zarządzania zmodernizowanym obiektem oświatowym.

W roku 2020 zakończono proces wygaszania działalności spółki w zakresie: projektowania budowy, przebudowy, modernizacji i remontów dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki. W związku z tym, w 2020 roku obniżeniu uległy przychody spółki z tego tytułu, przy jednoczesnym zmniejszeniu kosztów związane z funkcjonowaniem tego działu spółki. W latach kolejnych zadanie nie będzie realizowane.

Na rzecz mieszkańców będzie kontynuowana i rozwijana działalność w zakresie sportu i rekreacji. Będą uruchamiane kolejne sekcje sportowe. W roku 2021 i kolejnych latach planowane jest przejęcie przez spółkę gminnych obiektów sportowych oraz zarządzanie i administrowanie nimi w pełnym zakresie.

Aktywnie będą poszukiwane dodatkowe źródła finansowania powierzonych zadań.

W roku 2021, podobnie jak w roku 2020, w celu realizacji powierzonych zadań przewidywane jest, zgodnie z założeniami, zwiększenie liczby pracowników spółki.

PODSUMOWANIE

Spółka Mareckie Inwestycje Miejskie rozwija się w każdym z obszarów działalności. Realizuje powierzone zadania i osiąga założone cele. Prowadzenie działalności w nowym obszarze (zarządzanie wybudowanymi obiektami) pozwoli na zwiększanie przychodów zewnętrznych (komercyjnych) poza rekompensatą (pierwsze takie przychody pojawiły się pod koniec 2019 roku) oraz umożliwi dalszy organiczny rozwój spółki. Sytuacja spółki jest stabilna. Umowy zawarte z Gminą Miastem Marki gwarantują bezpieczne z punktu widzenia finansowego prowadzenie bieżącej działalności.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się informacje z Chin dotyczące COVID 19. W roku 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ uwidocznił się w wielu branżach gospodarki polskiej i na świecie oraz wywarł ogromny wpływ na życie społeczne. Pandemia koronawirusa miała istotny wpływ na działalność operacyjną Spółki w 2020 roku oraz w I kwartale 2021 roku z uwagi na rodzaj zadań jakie Spółka realizuje.

Począwszy od maja 2021 roku sytuacja epidemiologiczna w Polsce i w Europie oraz w wielu krajach na świecie wydaje się stabilizować, co skutkuje otwarciem się gospodarki Polski i gospodarki światowej oraz powoduje wzrost aktywności społeczeństw.

Zarząd Spółki oczekuje, że kolejne miesiące roku 2021 pozwolą na stopniowy powrót do normalnego działania operacyjnego na wszystkich polach działalności Spółki.

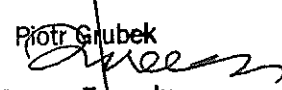
POZOSTAŁE OBSZARY

1. Zatrudnienie i ochrona środowiska naturalnego

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r. w Spółce wynosił 99 osób, co stanowiło wzrost o prawie 18 % w porównaniu do stanu na 31.12.2019 gdzie zatrudnienie wynosiło 84 osoby.

2. Istotne zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły.

Piotr Grubek

Prezes Zarządu -

Prezes Zarządu – Piotr Grubek

Mareckie Inwestycje Miejskie
Spółka z o.o.
05-270 Marki, ul. Wspólna 40
N.P: 125-16-16-259, REGON: 146071277

Marki, 23 czerwca 2021 roku

Sprawozdanie Zarządu
z działalności Spółki
Mareckie Inwestycje Miejskie sp. z o.o.
w roku obrotowym 2020



Marki, czerwiec 2021 roku

Spis treści

INFORMACJE OGÓLNE	2
1. Podstawowe informacje o spółce.....	2
2. Kapitał zakładowy spółki.....	2
3. Władze spółki.....	2
4. Wspólnicy (udziałowcy) spółki.....	3
5. Organizacja spółki.....	3
6. Obszary działalności podstawowej spółki.....	3
SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI	6
1. Ocena sytuacji finansowej	6
2. Analiza rachunku zysków i strat, aktywów i pasywów oraz przepływów pieniężnych.....	7
3. Wskaźniki finansowe i niefinansowe	8
4. Rodzaje i ocena ryzyka operacyjnego i finansowego	9
5. Przyjęta przez spółkę polityka zarządzania ryzykiem finansowym i zastosowane instrumenty finansowe zabezpieczające przed ryzykiem	9
OCENA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	9
1. Podsumowanie wyników i kierunki rozwoju działalności spółki	9
2. Pozyskanie nowych rynków zbytu i wdrożenie nowych produktów/usług.....	10
3. Nabycie i sprzedaż nieruchomości/przedsiębiorstw/udziałów/akcji	10
4. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń.....	10
5. Przewidywany rozwój spółki w nadchodzącym okresie	10
POZOSTAŁE OBSZARY	12
1. Zatrudnienie i ochrona środowiska naturalnego.....	12
2. Istotne zdarzenia po dacie bilansu	12

INFORMACJE OGÓLNE

1. Podstawowe informacje o spółce

Spółka jest zarejestrowana pod firmą: **Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.** w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer rejestru 429387.

Siedzibą Spółki jest Gmina Miasto Marki; adres: ul. Wspólna 40, 05-270 Marki. Do dnia 17.11.2019r. biuro spółki mieściło się pod adresem: ul. Kościuszki 46a, 05-270 Marki.

Spółka została utworzona na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz uchwały Rady Miasta Marki nr XXIII/154/2012 z dnia 14 marca 2012 r. w sprawie utworzenia przez Gminę Miasto Marki spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą "Mareckie Inwestycje Miejskie" spółka z o.o.

Podstawą działalności Spółki jest umowa Spółki z dnia 16.03.2012, sporządzona w Kancelarii notarialnej przez Marka Rowickiego - Notariusza w Radzyminie pod sygnaturą akt Repertorium A nr 703/2012 wraz z późniejszymi zmianami.

2. Kapitał zakładowy spółki

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 23 800 000,00 zł. Składa się z 23 800 udziałów o wartości nominalnej 1 000,00 zł każdy. Wszystkie udziały objęte zostały przez jedynego wspólnika Spółki - Gminę Miasto Marki. W roku 2020 kapitał zakładowy został podwyższony na podstawie Uchwały nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o 5 800 000,00 zł do kwoty 23 800 000,00 zł - Akt Notarialny nr 5173/2020 z dnia 17 czerwca 2020 r.

W dniu 29 grudnia 2020 r. na mocy uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników dokonano kolejnego podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 1 200 000,00 zł. Podwyższenie to zostało zarejestrowane w KRS w dniu 14 maja 2021 roku.

3. Władze spółki

Zarząd

W okresie sprawozdawczym zarząd był jednoosobowy, w składzie jak niżej:

- 1) Pan Piotr Maciej Grubek – od 3.12.2018 r.

Uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej Spółki Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z o.o. z dnia 26.11.2018 r. powołano z dniem 3.12.2018 r. na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Piotra Macieja Grubka.

Rada Nadzorcza.

W okresie sprawozdawczym w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- 1) Pan Michał Hauszyld - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- 2) Pan Marcin Michalczyk - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- 3) Pan Jarosław Dąbrowski - Sekretarz Rady Nadzorczej.

Uchwałą nr 10 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z o.o. z dnia 27 czerwca 2016 roku powołano Radę Nadzorczą Spółki II kadencji na wspólną 3-letnią kadencję w wyżej wymienionym składzie.

W związku z upłynięciem z dniem 30.09.2020r. drugiej kadencji Rady Nadzorczej Spółki Mareckie Inwestycje Miejskie, Uchwałami nr 9, nr 10 oraz nr 11 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z o.o. z dnia 30 września 2020 roku powołano członków Rady Nadzorczej Spółki na kolejną III (trzecią) wspólną trzyletnią kadencję w wyżej wymienionym składzie.

Prokura.

W okresie sprawozdawczym Prokurę sprawowali:

- 1) Pani Barbara Miechowicz - Prokura samoistna;
- 2) Pan Paweł Rękas - Prokura oddziałowa samoistna – odwołana dnia 05.03.2020r.

4. Wspólnicy (udziałowcy) spółki

Jedynym wspólnikiem Spółki jest Gmina Miasto Marki.

5. Organizacja spółki

Spółka posiada wewnętrzną jednostką organizacyjną oddział: Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością Oddział - Akademia Piłkarska Marcovia - Marki w Markach. Siedziba oddziału mieści się w Markach przy ul. Wspólnej 12. Oddział nie posiada własnego numeru NIP oraz REGON.

6. Obszary działalności podstawowej spółki

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja zadań własnych Gminy Miasto Marki związanych w szczególności z: edukacją, kulturą, kulturą fizyczną, turystyką, infrastrukturą, promocją – polegających na:

- a) projektowaniu, budowie, przebudowie, remoncie, zarządzaniu i utrzymaniu gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;
- b) prowadzeniu zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Miasto Marki;
- c) projektowaniu budowy, przebudowy, modernizacji i remontów dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki.

Podstawowym źródłem przychodów Spółki było:

- 1) świadczenie usług związanych z realizowaniem zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na budowie, utrzymaniu i udostępnianiu obiektów oświatowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą;
- 2) świadczenie usług związanych z realizowaniem zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na prowadzeniu zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy

Miasto Marki;

- 3) świadczenie usług związanych z realizowaniem zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na projektowaniu budowie, przebudowie, modernizacji i remontach dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki.

Zadania własne Gminy Miasta Marki zostały powierzone Spółce na podstawie właściwych uchwał Rady Miasta Marki.

1. Uchwała nr V/53/2019 Rady Miasta Marki z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie powierzenia spółce Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o. o. zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na projektowaniu budowy, przebudowy, modernizacji i remontów dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki.

W IV kwartale 2019 roku zapadła decyzja o wygaszeniu działalności spółki w zakresie: projektowania budowy, przebudowy, modernizacji i remontów dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki. Proces wygaszania działalności rozpoczął się w październiku 2019, a jego formalne ostateczne zakończenie nastąpiło z dniem 31.12.2020r. W 2020 roku był realizowane tylko rozpoczęte wcześniej zadania projektowe. Nie rozpoczynano nowych spraw. W 2020 roku spadły przychody spółki z tytułu tej działalności, jednocześnie zmniejszone zostały koszty związane z funkcjonowaniem tego działu spółki. W roku 2021 działalność w tym zakresie nie będzie już prowadzona.

Przychody z tytułu rekompensaty za świadczenie usług wyniosły: 466 648,77 zł netto (w 2019 roku: 1 485 877,98 zł netto).

2. Uchwała nr V/52/2019 Rady Miasta Marki z dnia 20 lutego 2019 r. w sprawie w sprawie powierzenia spółce Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o. o. zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na prowadzeniu zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Miasto.

Na podstawie uchwały, pomiędzy Gminą Miastem Marki a spółką Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o. (MIM), została podpisana umowa wykonawcza, obowiązująca do 31.12.2020 r., w której określono:

- 1) zakres i techniczne zasady świadczenia usług publicznych w ramach powierzonego zadania;
- 2) szczegółowe warunki finansowania zadań;
- 3) zasady wypłaty rekompensaty za świadczenie usług.

Powierzone zadanie – prowadzenie zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Miasta Marki – było realizowane w ramach oddziału spółki MIM pod nazwą: Akademia Piłkarska Marcovia Marki (APMM).

W ramach APMM w 2020 roku funkcjonowały sekcje: piłki nożnej – 330 zawodników, 20 grup treningowych, 19 trenerów (w roku 2019 - 350 zawodników, 20 grup treningowych, 16 trenerów) i piłki ręcznej dziewcząt – 92 zawodniczek, 5 grup treningowych, 4 trenerów (w roku 2019 - 78 zawodniczek, 4 grupy treningowe, 5 trenerów). W 2020 roku została uruchomiona sekcja cheerleadingu – 7 uczestniczek.

W 2020 zostało podpisane porozumienie pomiędzy AP Marcovia-Marki i KPR ROKIS Radzymin w sprawie wspólnej drużyny piłki ręcznej dziewcząt, która pod nazwą: KPR Marcovia ROKIS uczestniczy w rozgrywkach II ligi Piłki Ręcznej. Drużyna na koniec 2020 roku była liderem tabeli

z szansami na awans do I ligi.

Osiągnięcia sekcji piłki nożnej: 2020 rok – awans I Drużyny do IV ligi Piłki Nożnej (2019 – liga okręgowa), awans do wyższych lig roczników juniorskich: 2007a, 2007b, 2009a, 2010a; wielokrotne zwycięstwa drużyn juniorskich w turniejach lokalnych i ogólnopolskich.

Osiągnięcia sekcji piłki ręcznej dziewcząt: 2020 rok – 1/8 finałów Mistrzostw Polski w kategorii Juniorek; 2019 rok - I miejsce w Mistrzostwach Województwa Mazowieckiego w kategorii Juniorek Młodszych, IV miejsce w Mistrzostwach Polski Juniorek Młodszych, I miejsce na Ogólnopolskim Turnieju Piłki Ręcznej w Piasecznie w kategorii Juniorek Młodszych.

Wszystkie zadania realizowane były z wykorzystaniem, dzierżawionych przez spółkę, gminnych terenów i obiektów sportowych przy ul. Wspólnej 12 (stadion Marcovia Marki), oraz w obiektach sportowych będących własnością spółki przy ul. Wspólnej 40-42 – teren Mareckiego Centrum Edukacyjno-Rekreacyjnego, a także w obiektach wynajmowanych od podmiotów zewnętrznych (boiska piłkarskie kryte). Z trenerami podpisane były umowy cywilno-prawne.

Przychody z tytułu rekompensaty za świadczenie usług wyniosły: 969 514,54 zł netto (w 2019 r.: 970 525,79 zł netto).

Przychody ze sprzedaży poza rekompensatą wyniosły w 2020 r.: 282 728,82 zł netto (w 2019 r.: 296 599,37 zł netto).

Pozostałe przychody (sponsoring, refaktury, inne) wyniosły w 2020 r.: 24 845,53 zł netto (w 2019 r.: 47 119,22 zł netto).

3. Uchwała nr LVI/480/2018 Rady Miasta Marki z dnia 11 stycznia 2018 roku w sprawie powierzenia spółce Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o. o. zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na budowie, utrzymaniu i udostępnianiu obiektów oświatowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą.

Na podstawie uchwały, pomiędzy Gminą Miastem Marki a spółką Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o. (MIM), została w dniu 19 stycznia 2018 r. podpisana umowa wykonawcza, obowiązująca do 31.12.2035 r., w której określono:

- 1) zakres i techniczne zasady świadczenia usług publicznych w ramach powierzonego zadania;
- 2) szczegółowe warunki finansowania zadań;
- 3) zasady wypłaty rekompensaty za świadczenie usług.

Wszystkie powierzone w umowie zadania inwestycyjne, tj.: budowa szkoły podstawowej wraz z kompleksem widowiskowo-sportowym w Markach przy ul. Wspólnej (MCER), rozbudowa i remont Szkoły Podstawowej nr 2 przy ul. Szkolnej w Markach, budowa Przedszkola Miejskiego nr 2 z oddziałami żłobkowymi przy ul. Dużej w Markach oraz budowa budynku usług oświaty przy ul. Okólnej w Markach – zostały zrealizowane i oddane do użytku w roku 2019. Po uzyskaniu pozwoleń na użytkowanie poszczególnych obiektów, spółka rozpoczęła kompleksowe administrowanie tymi obiektami, zapewniając pełną obsługę techniczną i księgową obiektów, ich dostępność, utrzymując prawidłowy stan techniczny oraz udostępniając obiekty jednostkom gminnym, lokalnym instytucjom kultury fizycznej, gminnym klubom sportowym i innym sekcjom na mocy przyjętych warunków umownych.

W celu realizacji powyższych zadań spółka w 2019 i 2020 roku prowadziła rekrutację niezbędnego personelu oraz przejęła część personelu obsługi obiektów edukacyjnych z jednostek oświatowych.

W 2020 roku rozpoczęte zostały również prace przygotowawcze do przeprowadzenia

generalnego remontu budynku oświatowego przy ul. Dużej 3.

W 2020 roku spółka uzyskała prawo własności nieruchomości, położonych w Markach przy ul. Szkolnej 9, ul. Dużej 1A, ul. Dużej 3 i ul. Okólnej 34. Na działkach wchodzących w skład tych nieruchomości znajdują się obiekty edukacyjne zarządzane przez MIM.

W roku 2020, w czasie w którym obiekt nie był całkowicie zamknięty w związku z wprowadzonymi obostrzeniami wynikającymi z COVID 19, w Mareckim Centrum Edukacyjno-Rekreacyjnym zorganizowane zostały następujące wydarzenia:

Styczeń: WOŚP Marki finał; Spektakl Szalone nożyczki (2x); Swingująca Zima koncert mareckich samorządowców.

Luty: Spektakl Przychodzi baba do lekarza; Musical Kosmos (2x); Teatr Katarynka dla dzieci; Koncert Anity Lipnickiej; Kino na Walentynki, Mała Italia + występ Niny Jaminy; Kabaret Jurki (2x); Spektakl Trzy Siostry... czyli pożegnanie z sadem; Noworoczny turniej halowy o Puchar Burmistrza; Ferie Zima w MCER - Wibit - tor przeszkód na pływalni.

Marzec: Koncert "dla Pań... i riposta"; Koncert Michał Bajor Kolor Caf; Koncert Sławek Uniatowski; Konwent Kobiet Szminka; Lekcje w kinie.

Lipiec: Spektakl taneczny "Marzyciel" S.Terrazzino; Letnie kino w MCER; Lato w mieście półkolonie; obóz sportowy MKS Ostrowianka w MCER;

Wrzesień: Koncert Stare Dobre Małżeństwo (2x), Konferencja Prezesa NFOŚiGW z udziałem Ministra Klimatu i Środowiska Michała Kurtyki – ogłoszenie Ogólnopolskiego Konkursu ekologicznego "Szkoła z klimatem".

Październik: Kabaret Hrab; Spektakl Cudowna Terapia; Kabaret Ani Mru Mru; Spektakl Come Una Donna S.Tarrazzino; Zgrupowanie Kadry Polski Juniorek Młodszych, Międzynarodowy turniej im. Bożeny Markiewicz; XX Mazovia Junior Cup w Badmintonie; Zawody pływackie WMOZP.

Grudzień: Trybański Basket Day; Mikołajkowy Turniej Halowy w piłce nożnej.

Przychody z tytułu rekompensaty za świadczenie usług wyniosły: 7 904 539,73 zł netto (w 2019 r.: 2 374 132,55 zł netto).

Przychody ze sprzedaży poza rekompensatą wyniosły w 2020 r.: 1 319 380,01 zł netto (w 2019 r.: 252 751,67 zł netto).

Pozostałe przychody (sponsoring, refaktury, inne) wyniosły w 2020 r.: 64 432,14 zł netto (w 2019 r.: 333 080,32 zł netto).

SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

1. Ocena sytuacji finansowej

Rok 2020 był wyjątkowym rokiem dla Spółki jeśli chodzi o otoczenie zewnętrzne. Podobnie jak dla innych podmiotów działających w Polsce, w szczególności zaliczających się do branż: turystycznej, rekreacyjno-wypoczynkowej, rozrywkowej, sportowej czy gastronomicznej był to rok poważnych ograniczeń działalności operacyjnej ze względu na wystąpienie stanu pandemii koronawirusa na całym świecie. Z uwagi na fakt, że Mareckie Inwestycje Miejskie są spółką komunalną działającą w modelu

zapewniającym jej rekompensaty kosztów przez właściciela – Gminę Miasto Marki - nie wystąpiło ryzyko poniesienie strat i utraty płynności z powodu pandemii, które w innym wypadku mogłoby ze znacznym prawdopodobieństwem wystąpić.

Dlatego też, pomimo wystąpienia dwóch poważnych lock-downów w 2020 roku Spółka ma dobrą sytuację finansową, reguluje na bieżąco swoje zobowiązania finansowe, nie występuje ryzyko braku kontynuacji działalności. Spółka zanotowała znaczący wzrost przychodów ze sprzedaży (wzrost o ponad 150%), ponieważ pomimo pandemii działalność operacyjna trwała więcej miesięcy w 2020 niż w roku 2019, w którym Spółka uruchomiła nowo wybudowane obiekty MCER w listopadzie 2019.

W związku z sytuacją COVID 19, w 2020 roku Spółka otrzymała wsparcie w postaci świadczenia na rzecz ochrony miejsc pracy – dofinansowanie wynagrodzenia pracowników objętych obniżonym wymiarem czasu pracy. Łączna kwota wsparcia osiągnęła wartość 224 212,68 zł

W 2020 Spółka wystąpiła również z wnioskami do ZUS o zasiłki postojowe dla pracowników zatrudnionych na podstawie umów-zleceń. Kwota wsparcia wyniosła 29.120 zł.

W grudniu 2020 roku Spółka sprawdzała możliwość uzyskania pomocy z tzw. tarczy branżowej 6.0. Niestety w przypadku pomocy dot. zwolnienia z płatności składek ZUS, Spółka nie spełniała kryteriów posiadania odpowiedniego kodu PKD jako przeważającego w działalności oraz spadku przychodów (min. 40% w stosunku do 2019) oraz w przypadku świadczenia postojowego właściwego kodu PKD jako przeważającego w działalności.

Spółka w 2020 roku pozyskała środki zewnętrzne w łącznej wysokości: 25 453 260,00 zł – dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę Mareckiego Centrum Edukacyjno-Rekreacyjnego – w formie dotacji w wysokości: 10 181 304,00 zł oraz w formie pożyczki w wysokości: 15 271 956,00 zł. Środki te zostały przeznaczone na planowy wykup obligacji w roku 2020 oraz na wcześniejszy (w październiku 2020) wykup obligacji z terminem zapadalności w latach 2021-2023.

Spółka uzyskała w 2020 roku koncesję Urzędu Regulacji Energetyki na wytwarzanie energii elektrycznej z instalacji kogeneracji (produkcja ciepła i energii elektrycznej) oraz instalacji fotowoltaicznych zainstalowanych w Mareckim Centrum Edukacyjno-Rekreacyjnym. Uruchomienie produkcyjne instalacji fotowoltaiki i kogeneracji (możliwe było dopiero po uzyskaniu koncesji) spowodowało znaczne zredukowanie kosztów zużycia energii elektrycznej w obiekcie.

2. Analiza rachunku zysków i strat, aktywów i pasywów oraz przepływów pieniężnych

WYBRANE DANE w tys. zł.	Rok 2020	Rok 2019
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</i>	<i>14 597 398,97</i>	<i>5 351 799,32</i>
<i>Zysk (strata) na sprzedaży</i>	<i>(716 180,29)</i>	<i>(370 323,22)</i>
<i>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</i>	<i>72 415,21</i>	<i>(414 271,83)</i>
<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>(1 034 738,51)</i>	<i>(411 635,73)</i>

<i>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</i>	<i>19 808 691,62</i>	<i>(232 448,34)</i>
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</i>	<i>(34 362 950,81)</i>	<i>(79 658 940,87)</i>
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</i>	<i>(27 840 780,63)</i>	<i>125 021 302,85</i>
<i>Przepływy pieniężne netto, razem</i>	<i>(42 395 039,82)</i>	<i>45 129 913,64</i>
<i>Aktywa trwałe</i>	<i>164 614 794,68</i>	<i>115 888 406,23</i>
<i>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>4 981 643,56</i>	<i>47 376 683,38</i>
<i>Aktywa razem</i>	<i>172 791 093,92</i>	<i>173 601 781,69</i>
<i>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</i>	<i>146 701 262,86</i>	<i>163 719 712,12</i>
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>126 646 956,00</i>	<i>141 000 000,00</i>
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>9 737 251,43</i>	<i>22 528 052,12</i>
<i>Kapitał własny</i>	<i>26 089 831,06</i>	<i>9 882 069,57</i>
<i>Kapitał zakładowy</i>	<i>23 800 000,00</i>	<i>18 000 000,00</i>

3. Wskaźniki finansowe i niefinansowe

WYBRANE wskaźniki finansowe	Rok 2020	Rok 2019
<i>Rentowności sprzedaży (ROS)</i>	<i>-4,91%</i>	<i>-6,92%</i>
<i>Rentowności aktywów (ROA)</i>	<i>-0,60%</i>	<i>-0,24%</i>
<i>Rentowności kapitału własnego (ROE)</i>	<i>-3,97%</i>	<i>-4,17%</i>
<i>Wskaźnik rotacji majątku</i>	<i>0,08</i>	<i>0,03</i>
<i>Wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych</i>	<i>0,09</i>	<i>0,05</i>
<i>Wskaźnik rotacji należności w dniach</i>	<i>75</i>	<i>149</i>
<i>Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach</i>	<i>101</i>	<i>283</i>
<i>Współczynnik zadłużenia</i>	<i>0,85</i>	<i>0,94</i>
<i>Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym</i>	<i>0,18</i>	<i>0,06</i>
<i>Stopień pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym</i>	<i>0,16</i>	<i>0,09</i>
<i>Wskaźnik płynności bieżącej</i>	<i>0,84</i>	<i>2,56</i>
<i>Wskaźnik płynności szybkiej</i>	<i>0,83</i>	<i>2,56</i>

Spółka z uwagi na model działalności oparty na rekompensacie kosztów operacyjnych, finansowych oraz wydatków związanych z obsługą rat kapitałowych zadłużenia zewnętrznego (obligacje i pożyczki),

charakteryzuje się obniżoną płynnością bieżącą, która w 2020 r. uległa - w porównaniu do 2019 r. obniżeniu – wskaźnik płynności bieżącej spadł do poziomu 0,84. Wpływ na ten spadek miał znaczny wzrost kosztów amortyzacji w 2020 – nie podlegających rekompensacie, który spowodował osiągnięcie przez Spółkę w roku 2020 znacznej straty netto (-7,09% do przychodów ze sprzedaży). Należy jednak stwierdzić, że Spółka nadal utrzymuje zdolność do regulowania swoich zobowiązań krótko- oraz długoterminowych dzięki mechanizmowi rekompensaty oraz w wyniku regularnego dofinansowania przez Właściciela w postaci podwyższenia kapitału zakładowego i zapasowego, co dodatkowo wpływa na utrzymanie nadwyżki majątku Spółki (aktywów) nad zobowiązaniami.

4. Rodzaje i ocena ryzyka operacyjnego i finansowego

Spółka identyfikuje następujące rodzaje ryzyk:

Operacyjne:

- a. ryzyko relacji z otoczeniem
- b. ryzyko kadrowe
- c. ryzyko technologiczne

Finansowe:

- d. ryzyko stopy procentowej, finansowania
- e. ryzyko walutowe

Spółka stara się identyfikować, analizować i monitorować ryzyka, aby utrzymywać je w stałej kontroli.

Wzrost znaczenia ryzyka operacyjnego jest związany z postępującą globalizacją oraz szybkim rozwojem społeczeństwa informacyjnego i kwestiami społecznymi. Jak pokazał rok 2020 ryzykami, które trudno kontrolować są takie zdarzenia zewnętrzne jak wystąpienie pandemii w 2020 roku.

5. Przyjęta przez spółkę polityka zarządzania ryzykiem finansowym i zastosowane instrumenty finansowe zabezpieczające przed ryzykiem

Spółka nie stosuje instrumentów finansowych do zabezpieczania ryzyka.

OCENA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

1. Podsumowanie wyników i kierunki rozwoju działalności spółki

Spółka rozszerzyła skalę swojej działalności w roku 2020. Zamierza ją nadal rozwijać w kolejnych latach w kierunku powiększania swojej bazy obiektów oświatowych i rekreacyjno-sportowych do zarządzania

w celu świadczenia usług wynikających z umów powierzenia zadań z Gminą Marki a także w celu aktywnego rozwoju istniejących i nowych rodzajów usług komercyjnych.

2. Pozyskanie nowych rynków zbytu i wdrożenie nowych produktów/usług

Spółka, zgodnie z planami Właściciela, będzie pozyskiwać nowe obiekty do zarządzania, co powinno spowodować rozszerzenie skali jej działalności.

3. Nabywanie i sprzedaż nieruchomości/przedsiębiorstw/udziałów/akcji

Spółka nabyła poprzez wniesienie aportem przez jedynego udziałowca następujące nieruchomości wg listy jak niżej:

- a. nieruchomość położona w Markach, przy ul. Szkolnej 9
- b. nieruchomość położona w Markach, przy ul. Dużej nr 1A
- c. nieruchomość położona w Markach, przy ul. Dużej nr 3
- d. nieruchomość położona w Markach, przy ul. Okólnej nr 34

4. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Spółka nie identyfikuje istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, oprócz tych, które mogą być spowodowane czynnikami zewnętrznymi, takimi jak na przykład wystąpieniem kolejnej pandemii choroby zakaźnej o zasięgu ogólnoswiatowym, podobnie jak miało to miejsce w roku 2020.

5. Przewidywany rozwój spółki w nadchodzącym okresie

Spółka Mareckie Inwestycje Miejskie realizuje zadania publiczne, powierzone przez jedynego wspólnika – Gminę Miasto Marki.

Po oddaniu do użytku pod koniec 2019 roku Mareckiego Centrum Edukacyjno-Rekreacyjnego, spółka rozpoczęła zarządzanie tym obiektem. W obiekcie znajdują się między innymi: basen, hala sportowa, sala widowiskowa, boiska zewnętrzne, stadion lekkoatletyczny.

Spółka w 2020 roku prowadziła działalność w wybudowanym obiekcie MCER (wynajem, sprzedaż biletów na basen, organizacja imprez kulturalnych, sportowych, itp. Z tego tytułu generowała przychody ze świadczenia usług oraz przychody komercyjne.

W 2020 roku zostały przekazane spółce przez Miasto Marki 4 nieruchomości, w tym 3 na których zostały wybudowane inne obiekty oświatowe oraz 1 z obiektem edukacyjnym przeznaczonym do remontu oraz zostały powierzone Spółce zadania związane z obsługą techniczną i administracyjną wybudowanych obiektów, zapewnieniem ich dostępności i utrzymaniem prawidłowego stanu technicznego.

Spółka w uzgodnieniu z Miastem Marki w dalszym ciągu będzie realizować kolejne inwestycje

celu publicznego. Planowane jest przekazanie spółce kolejnych nieruchomości związanych z infrastrukturą sportową. Planowane jest również powierzenie zadania związanego z zaprojektowaniem i wybudowaniem przedszkola/żłobka przy ul. Dużej 1a w Markach.

W roku 2020 przekazano aportem Spółce obiekt – Szkołę Podstawową SP4 przy ul. Dużej 3 w Markach w celu przeprowadzenia remontu i docelowego zarządzania zmodernizowanym obiektem oświatowym.

W roku 2020 zakończono proces wygaszania działalności spółki w zakresie: projektowania budowy, przebudowy, modernizacji i remontów dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki. W związku z tym, w 2020 roku obniżeniu uległy przychody spółki z tego tytułu, przy jednoczesnym zmniejszeniu kosztów związane z funkcjonowaniem tego działu spółki. W latach kolejnych zadanie nie będzie realizowane.

Na rzecz mieszkańców będzie kontynuowana i rozwijana działalność w zakresie sportu i rekreacji. Będą uruchamiane kolejne sekcje sportowe. W roku 2021 i kolejnych latach planowane jest przejęcie przez spółkę gminnych obiektów sportowych oraz zarządzanie i administrowanie nimi w pełnym zakresie.

Aktywnie będą poszukiwane dodatkowe źródła finansowania powierzonych zadań.

W roku 2021, podobnie jak w roku 2020, w celu realizacji powierzonych zadań przewidywane jest, zgodnie z założeniami, zwiększenie liczby pracowników spółki.

PODSUMOWANIE

Spółka Mareckie Inwestycje Miejskie rozwija się w każdym z obszarów działalności. Realizuje powierzone zadania i osiąga założone cele. Prowadzenie działalności w nowym obszarze (zarządzanie wybudowanymi obiektami) pozwoli na zwiększanie przychodów zewnętrznych (komercyjnych) poza rekompensatą (pierwsze takie przychody pojawiły się pod koniec 2019 roku) oraz umożliwi dalszy organiczny rozwój spółki. Sytuacja spółki jest stabilna. Umowy zawarte z Gminą Miastem Marki gwarantują bezpieczne z punktu widzenia finansowego prowadzenie bieżącej działalności.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się informacje z Chin dotyczące COVID 19. W roku 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ uwidocznił się w wielu branżach gospodarki polskiej i na świecie oraz wywarł ogromny wpływ na życie społeczne. Pandemia koronawirusa miała istotny wpływ na działalność operacyjną Spółki w 2020 roku oraz w I kwartale 2021 roku z uwagi na rodzaj zadań jakie Spółka realizuje.

Począwszy od maja 2021 roku sytuacja epidemiologiczna w Polsce i w Europie oraz w wielu krajach na świecie wydaje się stabilizować, co skutkuje otwarciem się gospodarki Polski i gospodarki światowej oraz powoduje wzrost aktywności społeczeństw.

Zarząd Spółki oczekuje, że kolejne miesiące roku 2021 pozwolą na stopniowy powrót do normalnego działania operacyjnego na wszystkich polach działalności Spółki.

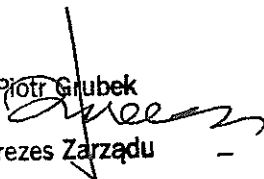
POZOSTAŁE OBSZARY

1. Zatrudnienie i ochrona środowiska naturalnego

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r. w Spółce wynosił 99 osób, co stanowiło wzrost o prawie 18 % w porównaniu do stanu na 31.12.2019 gdzie zatrudnienie wynosiło 84 osoby.

2. Istotne zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły.


Piotr Grubek
Prezes Zarządu -

Prezes Zarządu – Piotr Grubek

Mareckie Inwestycje Miejskie
Spółka z o.o.
05-270 Marki, ul. Wspólna 40
NIP: 125-16-16-259, REGON: 146071277

Marki, 23 czerwca 2021 roku

