

752/a



Departament Prezydenta

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
BIURO RADY MIEJSKIEJ
WROCŁAWIA

Data
wpl. **24-03-2015**

L. dz



Pani Mirosława Stachowiak-Różecka
Radna Rady Miejskiej Wrocławia

Wrocław, 24 marca 2015 roku

BNW.0003.1.15
00024353/2015/W

Szanowna Pani,

W związku z zapytaniem z dnia 17 marca 2015 roku, dotyczącym dopłaty do MPK Sp. z o.o. w wysokości 60 mln zł, w załączeniu przedkładam następujące dokumenty:

- 1) kopię wniosku Zarządu MPK Sp. z o.o. z dnia 10 marca 2015 r. w formie uchwały Zarządu nr 21/15 wraz z uchwałą nr 5/VII/15 Rady Nadzorczej MPK Sp. z o.o. z dnia 12 marca 2015 r.,
- 2) kopię dokumentu potwierdzającego weryfikację kompletności i analizę zasadności ww. wniosku Zarządu sporządzoną zgodnie z zarządzeniem Prezydenta nr 4715/08 z dnia 06.11.2008 r.

Ponadto, w odpowiedzi na drugą część zapytania informuję, co następuje:

Ad 1)

Zarząd MPK sp. z o.o. złożył w dniu 28 sierpnia 2014 r. wniosek o zabezpieczenie środków pieniężnych w projekcie planu finansowo-rzeczowego Gminy na 2015 rok z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego w wysokości co najmniej 50 mln zł. W załączeniu przekazuję kopię przedmiotowego wniosku wraz z uzasadnieniem.

Sytuacja spółki była znana, niemniej oczekiwano na decyzję dotyczącą rozliczenia projektu pn. „Zintegrowany System Transportu Szynowego w Aglomeracji i we Wrocławiu - Etap I” oraz przeniesienia na listę podstawową projektu pn. „Zintegrowany System Transportu Szynowego w Aglomeracji i we Wrocławiu - Etap II”.

W związku z powyższym, w planie rzeczowo-finansowym Gminy nie zabezpieczono środków pieniężnych wnioskowanych przez spółkę na podwyższenie kapitału zakładowego spółki w wysokości 50 mln zł. Z uwagi na przewidywany zwrot środków zainwestowanych na realizację ww. projektów unijnych oraz podatku VAT, w planie rzeczowo-finansowym Gminy zabezpieczono środki na dopłaty z przewidywanym terminem zwrotu do końca roku budżetowego.

Ad 2)

W roku 2015 do chwili obecnej, Zarząd MPK sp. z o.o. nie zwrócił się do Zgromadzenia Wspólników o podwyższenie kapitału zakładowego spółki.

Ad 3)

Dopłata w wysokości 60 mln zł, o której mowa powyżej, zgodnie z wnioskiem Zarządu zawartym w uchwale Zarządu, zostanie przeznaczona na sfinansowanie zakupu 14 sztuk tramwajów w ramach projektu pn. "Zintegrowany System Transportu Szynowego w Aglomeracji i we Wrocławiu – Etap II". Zwrot dopłaty nastąpi do dnia 23 grudnia 2015 roku.

Zgodnie z wstępnymi danymi finansowymi przekazanymi przez Spółkę do weryfikacji ww. wniosku o dopłatę, w roku 2014 w MPK sp. z o.o. wystąpi strata w wysokości ok. 23,01 mln zł.

Z poważaniem

Z-CA DYREKTORA

Justyna Kestur

Do wiadomości:

- 1) Biuro Prezydenta,
- 2) Biuro Rady Miejskiej Wrocławia.

UCHWAŁA Nr 21 /15

Zarządu Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą we Wrocławiu.

z dnia 10 marca 2015r.

w sprawie: wniosku do Zgromadzenia Wspólników o wniesienie dopłaty.

Na podstawie § 23 ust. 2 w związku z § 21 pkt 14 i §12 AKTU ZAŁOŻYCIELSKIEGO SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ (w brzmieniu tekstu jednolitego z dnia 15 lipca 2014r. (tekst jednolity Uchwała nr 57/14 Zarządu MPK Sp. z o.o. z dnia 15 lipca 2014r. w sprawie uchwalenia tekstu jednolitego Aktu założycielskiego spółki).

uchwala się, co następuje:

§ 1

Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, zgodnie z § 12 Aktu założycielskiego spółki, wnioskuję do Zgromadzenia Wspólników o wniesienie dopłaty w wysokości 25,35 % wartości posiadanych przez Wspólnika udziałów tj. w kwocie 60 mln zł (słownie: sześćdziesiąt milionów złotych) wg. następującego harmonogramu:

- 1) 20 mln zł w marcu 2015r.
- 2) 30 mln zł w czerwcu 2015r.
- 3) 10 mln zł w październiku 2015r.

§ 2

Dopłata przeznaczona zostanie na sfinansowanie zakupu 14 sztuk tramwajów w ramach Projektu Zintegrowany System Transportu Szynowego w Aglomeracji i we Wrocławiu – Etap II. Szczegółowe terminy dopłat będą ustalone na podstawie otrzymanych faktur od dostawców.

§ 3

Uchwała podlega przekazaniu:

- Radzie Nadzorczej w celu wyrażenia opinii,
- Zgromadzeniu Wspólników w celu podjęcia uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NACZELNY

Jolanta Szczepańska

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR FINANSOWY

Gratyna Kulbaki

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR INWESTYCJI I ROZWOJU

mgr inż. Piotr Wójcik

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR
DO PRZECIĄGNIĘCIA I KREOWANIA

mgr inż. Andrzej Pająk

Uzasadnienie

do uchwały nr 21 /15 Zarządu MPK Sp. z o.o. we Wrocławiu z dnia 10 marca 2015r.

Dopłata wniesiona przez Wspólnika jest niezbędna w celu sfinansowania w roku 2015 zakupu 14 sztuk tramwajów w ramach projektu realizowanego przez Gminę Wrocław, który znajduje się na liście podstawowej projektów indywidualnych dla POIiŚ dla sektora transportu, tj. projektu „Zintegrowany System Transportu Szynowego w Aglomeracji i we Wrocławiu- Etap II”.

Cały projekt na 14 pojazdów zamyka się kwotą łączną 114 mln zł, z czego kwota netto wynosi 93 mln zł, a podatek naliczony VAT 21 mln zł.

Po uwzględnieniu wpłaconej w styczniu 2015 zaliczki, zapotrzebowanie na środki dla sfinansowania tego projektu w roku 2015 wynosi 100 mln.

Zwrot dopłat nastąpi najpóźniej do dnia 23 grudnia 2015 roku. Źródłem zwrotu dopłat będzie zwrot podatku VAT w roku 2015 oraz środki z dofinansowania unijnego ww. programu POIiŚ.

W związku z przedstawionymi zamierzeniami Zarząd wnosi o pozytywną opinię Rady Nadzorczej oraz o uchwałę Zgromadzenia Wspólników w tej sprawie.

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR FINANSOWY

Grażyna Kulbako

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NACZELNY

Jolanta Szczepańska

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR INWESTYCI I ROZWOJU

mgr inż. Paweł Wild

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR
op. Transportu i Eksploatacji

mgr Jolanta Szczepańska

UCHWAŁA NR 5/VII/15

Rady Nadzorczej
Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością we Wrocławiu
z dnia 10. marca 2015 roku

w sprawie: opinii wniosku Zarządu Spółki do Zgromadzenia Wspólników
o wniesienie dopłaty w kwocie 60.000.000,00zł

Na podstawie § 21 pkt 14 w związku z § 12 – Aktu Założycielskiego Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością (w brzmieniu tekstu jednolitego z dnia 15.07.2014 r. – uchwała Nr 57/14 Zarządu MPK Sp. z o.o. we Wrocławiu z dnia 15.07.2014 r.), Rada Nadzorcza

uchwała, co następuje:

§ 1

1. Rada Nadzorcza opiniuje pozytywnie wniosek Zarządu Spółki, zawarty w uchwale nr 21/15 Zarządu MPK Sp. z o.o. we Wrocławiu z dnia 10 marca 2015 roku o wniesienie dopłaty w wysokości 25,35 % wartości posiadanych przez Wspólnika udziałów tj. w kwocie 60.000.000,00 zł (słownie: sześćdziesiąt milionów), wg. następującego harmonogramu:
 - 1) 20 mln zł w marcu 2015 r.
 - 2) 30 mln zł w czerwcu 2015 r.
 - 3) 10 mln zł w październiku 2015 r.
2. Dopłata przeznaczona zostanie na sfinansowanie zakupu 14 sztuk tramwajów w ramach Projektu Zintegrowany System Transportu Szynowego w Aglomeracji i we Wrocławiu – Etap II.

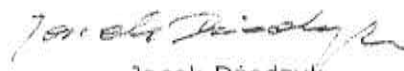
§ 2

Uchwała podlega przekazaniu Zgromadzeniu Wspólników.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Nadzorczej


Jacek Dzedzyk

**Weryfikacja kompletności i analiza zasadności
wniosku Zarządu spółki MPK Sp. z o.o.
z dnia 10 marca 2015 r. o dopłatę w wysokości 60 mln zł**

1. Weryfikacja kompletności wniosku.

Wniosek Zarządu spółki MPK Sp. z o.o. o wniesienie dopłaty w wysokości 60 mln zł, zawarty w uchwale nr 21/15 z dnia 10 marca 2015 r., (przekazany pismem z dnia 12.03.2015 r., l.dz. DN.0001-02/15) spełnia wymogi formalne postawione w § 4 i § 9 zarządzenia nr 4715/08 Prezydenta Wrocławia z dnia 6 listopada 2008 r. wraz z późniejszymi zmianami, w sprawie zasad i trybu wnoszenia na pokrycie kapitału zakładowego spółek prawa handlowego z udziałem Gminy Wrocław wkładów pieniężnych i niepieniężnych oraz dopłat.

Wniosek Zarządu został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą spółki w uchwale nr 5/VII/15 z dnia 12 marca 2015 r.

2. Analiza zasadności wniosku.

Uzasadnienie Zarządu

Zarząd Spółki MPK Sp. z o.o., zgodnie z ww. uchwałą nr 21/15 z dnia 10 marca 2015 r., zwrócił się do Zgromadzenia Wspólników o dopłatę w wysokości 60 mln zł, co stanowi 25,35 % wartości udziału w kapitale zakładowym (wg stanu na dzień 12.03.2015 r.) posiadanym przez Gminę Wrocław (jedyne Wspólnika).

Zgodnie z uzasadnieniem do ww. uchwały, Zarząd zamierza przeznaczyć dopłatę na sfinansowanie w 2015 roku zakupu 14 sztuk tramwajów w ramach projektu realizowanego przez Gminę Wrocław, który znajduje się na liście podstawowej projektów indywidualnych dla POIiS dla sektora transportu, tj. projektu „Zintegrowany System Transportu Szynowego w Aglomeracji i we Wrocławiu – Etap II”.

Cały projekt na zakup 14 pojazdów zamyka się łączną kwotą 114 mln zł brutto (93 mln zł netto, plus 21 mln zł VAT). Po uwzględnieniu wpłaconej w styczniu 2015 roku zaliczki w wys. ok. 14 mln zł, zapotrzebowanie na środki dla sfinansowania tego projektu w roku 2015 wynosi 100 mln zł.

Wyplata środków z tytułu wniesionej dopłaty będzie następowała w transzach zgodnie z harmonogramem szczegółowo ustalonym na podstawie faktur otrzymywanych od dostawców.

Zwrot dopłaty nastąpi najpóźniej do dnia 23 grudnia 2015 roku. Źródłem zwrotu dopłaty będzie zwrot podatku VAT w roku 2015 oraz środki z dofinansowania unijnego ww. programu POIiS.

Analiza zasadności wniosku zgodnie z zarządzeniem Prezydenta nr 4715/08

1) w zakresie aktualnej sytuacji ekonomicznej Spółki:

Analiza sytuacji ekonomicznej została przeprowadzona w oparciu o wstępne dane finansowe Spółki za 2014 rok.

Przychody ze sprzedaży w 2014 roku kształtowały się na poziomie wyższym jak w roku 2013 o ponad 8 % (wzrost z 261 mln zł do 284 mln zł). Na wzrost przychodów wpłynęła przede wszystkim wyższa stawka miesięczna opłaty stałej w trakcji tramwajowej (z 56 tys. zł do 1,1 mln zł). Spółka poniosła stratę netto w wysokości 23,01 mln zł, co było wynikiem znacznie lepszym w odniesieniu do roku 2013, za który strata wniosła 45,32 mln zł. Przyczyną zmniejszenia ujemnego wyniku finansowego było wprowadzenie działań oszczędnościowych oraz zmian księgowych, tj:

- zmniejszenie poziomu odpisów amortyzacyjnych w związku z wydłużeniem okresu umorzenia majątku. Koszty amortyzacji w 2014 roku wyniosły 38,07 mln zł, przy planowanych 39,04 mln zł. W roku poprzednim roczny odpis amortyzacji wyniósł aż 62,15 mln zł,

- spadek średniego zatrudnienia o 32 osoby,
- spadek średniego zużycia kWh/pckm o 0,2kWh/pckm (tj. 3,9%) oraz średniej ceny za kWh o 0,03 zł/kWh (tj. 8,3%),
- niższa cena oleju napędowego o ok. 0,35 zł/l (ok. 8%),
- likwidacji Zakładu Tramwajowego nr 6 przy ul. Wróblewskiego,
- zwiększenie dofinansowania z UE na realizację ZSTS w Aglomeracji i we Wrocławiu – etap I,
- zmiana struktury organizacyjnej Zakładu Autobusowego nr 7 przy ul. Grabiszyńskiej,
- obniżka stóp procentowych.

Jedyną pozycją kosztową, która znacząco wzrosła są koszty wynagrodzeń, co jest wynikiem wypracowanego przez Zarząd ze Związkami Zawodowymi Porozumienia z 09.10.2014 r.

Biorąc pod uwagę miejsce powstawania kosztów, Spółka wykazała oszczędności w działalności trakcji tramwajowej na poziomie 14,5% w porównaniu do roku 2013, a o 7,8% w stosunku do wstępnego planu.

W przypadku trakcji autobusowej zmniejszono koszty tej działalności o 2,4% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Ponadto zrealizowano 97,2% wstępnego planu na 2014.

Strata na działalności przewozowej została oszacowana na 18,55 mln zł, z czego strata w trakcji tramwajowej to 25,90 mln zł oraz zysk w trakcji autobusowej 7,35 mln zł.

Zmniejszenie straty z prowadzonej działalności, wpłynęło nieznacznie na poprawę kondycji finansowej Spółki. Bilans nadal wykazuje nieprawidłową strukturę finansowania aktywów, niedobór kapitału obrotowego wynosi 36 mln zł przy 42 mln zł w roku 2013 zł. To wiąże się z niewielką poprawą wskaźników płynności, które nadal odbiegają od normy. Wskaźnik bieżącej płynności wzrósł z 0,51 do 0,54, przy sugerowanym minimum na poziomie jedności. Cykle rotacji rozrachunków były zadowalające, 44 dni w przypadku należności i 19 dni odnośnie zobowiązań. Wskaźnik obsługi długu (DSCR) był nieprawidłowy 0,3 przy sugerowanym minimum 1,2, świadczy to o braku zdolności Spółki do terminowego regulowania zobowiązań długoterminowych, co w świetle posiadanego zadłużenia o charakterze długoterminowym zwiększa ryzyko prowadzonej działalności.

Na poziomie gotówkowym, głównie dzięki wysokim odpisom amortyzacji, Spółka wypracowała dodatnią EBITDA ok. 27,26 mln zł, której poziom nie jest jednak wystarczający w świetle wydatków związanych z obsługą posiadanego zadłużenia (które w 2014 ma wynieść ok. 41,86 mln zł).

Skumulowane straty spowodowały naruszenie kapitału podstawowego na poziomie 54%. W przypadku utrzymania naruszenia w ostatecznym sprawozdaniu finansowym Spółki, Zarząd będzie zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwał dotyczącej dalszego istnienia Spółki.

2) w zakresie zgodności z planami rocznymi Spółki:

Spółka nie posiada zatwierdzonych przez Zgromadzenie Wspólników rocznych planów na 2015 rok.

3) planowanych efektów ekonomicznych związanych z wniesieniem wkładu pieniężnego:

Wniesiona dopłata ujęta zostanie w księgach rachunkowych na koncie „Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników”, a w sprawozdaniu finansowym - jako składnik kapitału własnego. Dopłata nie wpłynie na zwiększenie przychodów uzyskiwanych przez Spółkę, czasowo wpłynie na poprawę płynności finansowej. Dopłata pozwoli na sfinansowanie zakupu 14 tramwajów w ramach projektu Zintegrowany System Transportu Szynowego w Aglomeracji i we Wrocławiu – Etap II, do czasu uzyskania przez Spółkę zwrotu środków unijnych oraz podatku VAT.

- 4) zgodności wniosku z decyzjami wcześniej podjętymi przez Prezydenta Wrocławia lub Kolegium Prezydenta:

Dopłata do kapitału spółki MPK sp. z o.o. z przeznaczeniem na finansowanie zakupu tramwajów została wstępnie przedstawiona i pozytywnie zaopiniowana na kolegium Prezydenta w dniu 3 marca 2015 r.

Środki pieniężne na wnioskowaną dopłatę zostały zaplanowane w budżecie Miasta na rok 2015.

BNW, Wrocław, dnia 12 marca 2015 r.,

F. Olszowski

Wrocław, 28 sierpnia 2014 r.

Urząd Miejski Wrocławia
Biuro Nadzoru Właścicielskiego
Sukiennice 10
50-107 Wrocław

L.dz. DF/ 63/14

425968

W nawiązaniu do pismami BNW 32364/2014/W z dnia 28-07-2014 r. oraz 39804/2014/W z dnia 28 sierpnia 2014 po przeanalizowaniu zapotrzebowania na środki pieniężne w 2015 r. Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o. we Wrocławiu wnioskuje o zabezpieczenie środków pieniężnych w projekcie planu finansowo-rzeczowego Gminy Wrocław na 2015 r. w wysokości co najmniej 50 mln zł na podwyższenie kapitału zakładowego.

UZASADNIENIE

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 222,2 mln zł. Ponadto obecnie wartość kapitału zapasowego Spółki wynosi zero.

Wartość majątku Spółki uszczuplana jest nierozliczoną i niepokrytą skumulowaną stratą finansową, która na koniec lipca 2014 roku wynosi 110,73 mln zł.

Spółka prognozuje dalsze uszczuplanie majątku w związku z przewidywaną stratą za rok 2014 w wysokości ok. 17,5 mln zł, czyli skumulowana strata w wysokości 121,5 mln zł przewyższy połowę obecnego kapitału zakładowego Spółki. To oznacza konieczność podjęcia uchwały Wspólnika o dalszym istnieniu Spółki w trybie art. 233 Kodeksu spółek handlowych. Sytuacja ekonomiczna powoduje, że Spółka przestaje być wiarygodnym partnerem dla Banków. Efektem tego są trudności w staraniach o kredyty obrotowe wspomagające płynność firmy. Dodatkowo ocena Spółki wpływa na jej rating w zakresie obsługiwanych kredytów inwestycyjnych. Powyższe informacje bardzo niekorzystnie wpływają również na wizerunek miejskiej Spółki.

Dofinansowanie pieniężne Spółki poprzez podwyższenie kapitału zakładowego jest również niezbędne, aby pokryć deficyt środków i zapewnić dodatkowe źródła finansowania działalności bieżącej i inwestycyjnej. Będzie źródłem spłaty kredytów inwestycyjnych. Permanentne pogłębianie deficytu wynika w szczególności z konieczności spłaty kredytów inwestycyjnych. W latach 2012 - 2013 spłaciliśmy 179 mln zł (łącznie z odsetkami). W roku 2014 spłacimy 43 mln zł., a w 2015 roku spłacimy 47,6 mln zł.

Prognozowany rachunek przepływów pieniężnych w 2015 roku przewiduje deficyt środków pieniężnych w wysokości ponad 50 mln zł.

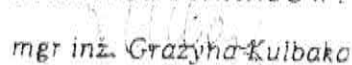
Wobec powyższego uzasadnienia dodatkowy kapitał w kwocie co najmniej 50 mln zł w roku 2015 jest niezbędny dla poprawy kondycji finansowej Spółki, w związku z tym wnioskujemy o ujęcie tej kwoty w projekcie planu finansowo-rzeczowego na rok 2015.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Franciszek Sobotka

Z poważaniem

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR FINANSOWY


mgr inż. Grażyna Kulbako