

Uchwała Nr 133/2020
Zarządu Powiatu Sokołowskiego
z dnia 2 stycznia 2020 roku

w sprawie odroczenia terminu płatności wierzytelności należnej Powiatowi
Sokołowskiemu od Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej „Sokołów”
w Sokołowie Podlaskim S.A. z tytułu pożyczek udzielonych
z budżetu Powiatu Sokołowskiego

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019r. poz. 511 z późn. zm.), art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.) oraz §3 ust. 1 pkt 2 i ust. 2, §4 ust. 1 i 3, §7 ust. 1 uchwały Nr V/55/2011 Rady Powiatu Sokołowskiego z dnia 14 kwietnia 2011 roku w sprawie określenia zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Powiatowi Sokołowskiemu i jego jednostkom podległym, Zarząd Powiatu Sokołowskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Odracza się termin płatności wierzytelności należnej Powiatowi Sokołowskiemu przysługującej od Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej „Sokołów” w Sokołowie Podlaskim S.A. z tytułu pożyczek udzielonych z budżetu Powiatu Sokołowskiego, na podstawie umowy Nr 1/2019 z dnia 16 kwietnia 2019 r. wraz z aneksem Nr 1 do umowy Nr 1/2019 z dnia 7 października 2019 roku i umowy Nr 2/2019 z dnia 9 sierpnia 2019 roku wraz z aneksem Nr 1 do umowy Nr 2/2019 z dnia 7 października 2019 roku w łącznej wysokości 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych) do dnia 30.06.2020r. na zasadach określonych w porozumieniu zawartym z dłużnikiem.

§ 2.

W przypadku braku spłaty wierzytelności przez dłużnika w terminie określonym w §1, wierzytelność pozostała do zapłaty staje się wymagalna wraz z odsetkami za okres od dnia podpisania porozumienia z dłużnikiem do dnia spłaty wierzytelności objętej porozumieniem.

§ 3.

Do zawarcia z dłużnikiem porozumienia w sprawie odroczenia terminu zapłaty wierzytelności, o której mowa w niniejszej Uchwale, upoważnia się:

- 1) Elżbietę Sadowską - Starostę Sokołowskiego,
- 2) Ryszarda Domańskiego - Wicestarostę.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Staroście.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa.

Przewodnicząca Zarządu: Elżbieta Sadowska

Członkowie: Ryszard Domański

Bogdan Czarnocki

Marek Ratyński

Krzysztof Więsak

Uzasadnienie
do uchwały Nr 133/2020
Zarządu Powiatu Sokołowskiego
z dnia 2 stycznia 2020 roku

W dniu 23 grudnia 2019 roku Prezes Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej „Sokołów” w Sokołowie Podlaskim S.A. zwrócił się z prośbą do Zarządu Powiatu Sokołowskiego o przesunięcie terminu spłaty udzielonych w 2019 roku pożyczek w kwocie łącznej 1 mln zł do dnia 30.06.2020r. Zarząd Spółki motywuje wniosek trudną sytuacją finansową oraz zagrożeniem utrzymania płynności finansowej, a w konsekwencji upadłości ekonomicznej spółki.

Na podstawie §4 ust. 3 uchwały Nr V/55/2011 Rady Powiatu Sokołowskiego z dnia 14 kwietnia 2011 roku w sprawie określenia zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Powiatowi Sokołowskiemu i jego jednostkom podległym Zarząd Powiatu, przed podjęciem decyzji w sprawie odroczenia terminu spłaty należności, zasięgnął opinii Komisji Budżetu, Bezpieczeństwa i Porządku Publicznego Rady Powiatu. Komisja na posiedzeniu w dniu 2 stycznia 2020r. wyraziła pozytywną opinię w przedmiotowej sprawie.

Do wniosku Spółki dołączone zostało sprawozdanie finansowe F-01/I-01 za okres od 1 stycznia do 30 listopada 2019 roku, z którego wynikają następujące dane:

- * przychody netto spółki ze sprzedaży wyniosły 12 591 tys. zł,
- * koszty działalności operacyjnej wyniosły 13 357 tys. zł,
- * wynik ze sprzedaży stanowi stratę i wyniósł 766 tys. zł.

Strata ze sprzedaży została zmniejszona zyskiem z pozostałej działalności operacyjnej, który wyniósł **98 tys. zł** /pozostałe przychody operacyjne **159 tys. zł** - pozostałe koszty operacyjne **61 tys. zł**/. Po tej korekcie strata z działalności operacyjnej wyniosła 668 tys. zł i po powiększeniu jej o stratę z działalności finansowej w wysokości **17 tys. zł** /przychody finansowe **17 tys. zł** - koszty finansowe **34 tys. zł**/, ostatecznie strata brutto wyniosła **685 tys. zł**. Po pomniejszeniu straty brutto o obowiązkowe odpisy na odroczony podatek dochodowy w wysokości **64 tys. zł** spółka osiągnęła w analizowanym okresie **stratę netto w wysokości 621 tys. zł**.

W analizowanym okresie spółka wykazuje stan należności krótkoterminowych w wysokości **963 tys. zł**, stan inwestycji krótkoterminowych, w tym środków pieniężnych w wysokości **121 tys. zł**, zapasy (materiały) w wysokości **339 tys. zł**, co daje łączny stan aktywów obrotowych w wysokości **1 528 tys. zł** oraz stan zobowiązań krótkoterminowych w wysokości **3 079 tys. zł**.

Analiza zaprezentowanych wielkości pod kątem wskaźnika bieżącej płynności finansowej spółki przedstawia się następująco:

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej = aktywa obrotowe / zobowiązania bieżące

przy czym: aktywa obrotowe to należności krótkoterminowe oraz zapasy i inwestycje krótkoterminowe, w tym stan środków pieniężnych,

zobowiązania bieżące = zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych.

Po wyliczeniu wskaźnika bieżącej płynności finansowej spółki na podstawie zaprezentowanego wzoru oraz danych wynikających ze sprawozdania spółki za okres 11 miesięcy 2019 roku wynika, że wskaźnik ten dla spółki wynosi 0,50 i jego poziom świadczy o tym, że spółka nie jest w stanie zachować płynności finansowej i zdolności prowadzenia działalności operacyjnej. W normalnych warunkach działalności gospodarczej wskaźnik ten powinien wynosić minimum 1, aby podmiot był zdolny finansować swoje zobowiązania bieżące.

Negatywnym zjawiskiem wynikającym z analizy sprawozdania F-01/I-01 za 11 miesięcy 2019 roku jest fakt, że amortyzacja **/614 tys. zł/** jest mniejsza od straty netto **/621 tys. zł/** co oznacza, że spółka nie posiada żadnych zdolności finansowych do odtwarzania majątku trwałego oraz jego ulepszania.

Podsumowując, z analizy wniosku w sprawie odroczenia terminu spłaty udzielonych pożyczek dla PKS „Sokołów” S.A. w wysokości 1 000 000 zł wynika, że podjęcie tej decyzji jest zasadne. Obecna sytuacja finansowa Spółki powoduje, że nie ma ona możliwości uregulowania w 2019 roku swojego zobowiązania z tytułu spłaty przedmiotowej pożyczki zaciągniętej z budżetu Powiatu Sokołowskiego. Mając powyższe na uwadze oraz przychylając się do wniosku Prezesa Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej „Sokołów” w Sokołowie Podlaskim S.A. Zarząd Powiatu Sokołowskiego postanawia odroczyć termin zapłaty wierzytelności przysługującej od Spółki z tytułu pożyczki udzielonej z budżetu powiatu w wysokości 1 000 000,00 zł do dnia 30.06.2020r. Podjęta decyzja pozwoli Spółce na kontynuowanie zadań w zakresie transportu publicznego na terenie powiatu sokołowskiego.

Ustala się wysokość odsetek z tytułu opóźnienia spłaty wierzytelności wymienionych w §1 niniejszej uchwały w wysokości odsetek ustawowych liczonych od następnego dnia po upływie terminu płatności wierzytelności wynikających z umów, o których mowa w §1, to jest od dnia 01.01.2020r. do dnia zawarcia porozumienia z dłużnikiem określającym nowy termin spłaty wierzytelności.

Dodatkowo, w dniu 2 stycznia 2020 roku Spółka dołączyła do wniosku oświadczenie o wielkości pomocy de minimis otrzymanej w latach 2018-2020 oraz informację przedstawianą przy ubieganiu się o pomoc de minimis. Z formularza przedstawionego przez Spółkę wynika, że Spółka otrzymała łączną wartość pomocy w bieżącym roku podatkowym oraz dwóch poprzedzających latach w kwocie 53.861,33 euro, czyli nie przekracza limitu pomocy de minimis, który wynosi 200 000 euro brutto w ciągu trzech kolejnych lat.

Przewodnicząca Zarządu: Elżbieta Sadowska

Członkowie: Ryszard Domański

Bogdan Czarnocki

Marek Ratyński

Krzysztof Więsak

SKARBNIK POWIATU

Odnoś.

Iwona Odrobińska