



Sprawozdanie Zarządu z działalności PGK „EKOM” Spółki z o.o. w Nysie w okresie 01.01.2020r.- 31.12.2020r.

1. Charakterystyka jednostki

- pełna nazwa (firma) jednostki

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „EKOM” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

- siedziba jednostki

48-303 Nysa, ul. Piłsudskiego 32

- forma prawna jednostki

Spółka jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością posiadającą osobowość prawną. Została zawiązana poprzez sporządzenie Umowy Spółki w formie aktu notarialnego w dniu 09.08.1995 r. (Rep. A nr 4205/95) przez notariusza Lucynę Lewek-Parzycką prowadzącą kancelarię notarialną w Opolu, ul. Kołłątaja 11.

Powstała w wyniku prywatyzacji przedsiębiorstwa państwowego działającego pod nazwą Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Nysie

- struktura organizacyjna jednostki

Spółka nie posiada oddziałów samodzielnie sporządzających sprawozdanie finansowe.

Organizacyjnie wyodrębniono następujące jednostki:

Zarząd Spółki – Nysa ul. Piłsudskiego 32

Zakład Higieny Komunalnej:

- Dział Oczyszczania

- Dział Komunalno-Budowlany

Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów

- Nysa ul. Piłsudskiego 61,

- Nysa ul. Piłsudskiego 32,

- Domaszkowice 156

- kapitał zakładowy jednostki

Zgodnie z Umową Spółki, na dzień 31.12.2020r. kapitał udziałowy wynosi 15.368.500zł i dzieli się na 30.737 udziałów po 500 zł każdy.

- struktura własności

100% udziałów stanowi własność Gminy Nysa

- udziały własne

Spółka nie posiada udziałów własnych. W roku obrotowym nie dokonywała nabycia ani zbycia udziałów własnych.

- czas trwania jednostki

Zgodnie z postanowieniem §6 Umowy Spółki, czas trwania Spółki jest nieograniczony.

- **skład zarządu jednostki**

Zgodnie z postanowieniem § 26 Umowy Spółki, liczbę Członków Zarządu Spółki określa Rada Nadzorcza Spółki, na wniosek Prezesa Zarządu.

W okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. Zarząd sprawował swoją funkcję jednoosobowo.

Funkcję Prezesa Zarządu w okresie objętym sprawozdaniem pełnili odpowiednio:

- w okresie od 01.01.2020r. do 29.02.2020r. - Pan Damian Nowakowski,
- w okresie od 01.03.2020r. do 25.03.2020r. - Pan Jerzy Hajduga,
- w okresie od 27.04.2020r. do 01.10.2020r. - Pan Zdzisław Rizler,
- w okresie od 02.10.2020r. do nadal - Pan Tomasz Ogorzały

- **przepisy prawa regulujące działalność jednostki**

Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz postanowień Umowy Spółki.

- **organ rejestrowy**

PGK „EKOM” Spółka z o.o. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, na podstawie postanowienia z dnia 28.09 2001 r. pod nr KRS 0000046327 (wcześniejsza rejestracja Sąd Rejonowy Sąd Gospodarczy w Opolu, w dziale B, pod numerem RHB 2532,

- **przedmiot działalności jednostki**

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:

- zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- odprowadzanie ścieków,
- przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów,
- roboty budowlane,
- pogrzeby i działalność pokrewna,
- działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni.

- **powiązania kapitałowe i organizacyjne**

PGK „EKOM” spółka z o.o. nie posiada akcji ani udziałów w spółkach prawa handlowego zarówno w kraju, jak i za granicą. Nie jest współnikiem żadnych jednostek współzależnych, nie jest również powiązana organizacyjnie z żadnym innym podmiotem.

- **ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju**

W roku 2020 Spółka nie prowadziła działalności w dziedzinie badań i rozwoju.

2. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki

A. ISTOTNE INFORMACJE O STANIE MAJATKOWYM

Jak wynika z Bilansu, Spółka na dzień 31.12.2020r. posiada łączny majątek o wartości 48 054 191,21 zł.

Dominującą jego część stanowi majątek trwały, którego wartość netto wynosi 33 908 686,07 zł.

Wśród najistotniejszych pozycji majątku trwałego należy wymienić:

- grunty w Domaszkowicach, o powierzchni 261 545 m² wraz z budynkami i budowlami stanowiącymi Regionalne Centrum Gospodarki Odpadami,
- grunty przy ul. Saperskiej w Nysie o łącznej powierzchni 17 210 m² wraz z zabudowaniami,
- prawo wieczystego użytkowania gruntów położonych w Nysie przy ul. Piłsudskiego wraz ze znajdującymi się na nich zabudowaniami (budynki administracyjne i magazynowe),
- urządzenia techniczne i maszyny wykorzystywane w działalności Spółki,
- środki transportowe w postaci samochodów specjalistycznych, dostawczych, ciężarowych i osobowych,
- narzędzia, przyrządy i wyposażenie oraz pozostałe środki trwałe a także środki trwałe w budowie.

Wartość majątku obrotowego Spółki wynosi 14 145 505,14 zł z czego środki pieniężne 9 487 903,14 zł. Środki pieniężne zarezerwowane są na pokrycie zobowiązań krótkoterminowych Spółki, w szczególności opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, której wysokość na dzień bilansowy wynosi 8 415 230,00 zł.

Pozostałą część majątku obrotowego stanowią należności krótkoterminowe z tytułu dostaw, robót i usług, z tytułów publiczno prawnych, z tytułu wpłaconych kwot zabezpieczających należyte wykonanie usług realizowanych przez Spółkę oraz pozostałe należności a także następujące pozycje zapasów

- zapasy towarów wykorzystywanych do realizacji usług cmentarnych,
- zapasy materiałów stanowiących części zamienne do posiadanych maszyn i urządzeń oraz sprzętu transportowego, olej napędowy w zbiornikach wykorzystywany dla potrzeb posiadanej floty samochodowej a także materiały budowlane wykorzystywane do realizacji usług świadczonych przez Spółkę,
- produkcja w toku stanowiącą wartość usług w trakcie realizacji,
- zaliczki na dostawy i usługi.

Marginalną część majątku obrotowego stanowią rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów.

B. SPRZEDAŻ USŁUG

W okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. Spółka osiągnęła następujące przychody

WYSZCZEGÓLNIENIE PRZYCHODÓW	KWOTA
Przychody ze sprzedaży usług	31 780 425,21 zł
Pozostałe przychody operacyjne	1 125 222,92 zł
Przychody finansowe	17 227,64 zł
RAZEM	32 922 875,77 zł

B.1 Przychody ze sprzedaży usług osiągnięte zostały przez następujące jednostki organizacyjne Spółki:

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
Zakład Higieny Komunalnej :	
Dział Oczyszczania	17 642 457,00 zł
Dział Komunalno-Budowlany	2 358 149,92 zł
Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów	11 739 960,01 zł
Pozostała sprzedaż	39 858,28 zł
RAZEM	31 780 425,21 zł

Zakład Higieny Komunalnej jest największym zakładem Spółki, w związku z czym jego sprzedaż dominuje w strukturze wpływów ze sprzedaży i wynosi 63,0%.

W zakładzie wyodrębnione zostały Dział Oczyszczania i Dział Komunalno-Budowlany.

W **Dziale Oczyszczania** przychody ze sprzedaży zostały osiągnięte z tytułu następujących usług: usług wywozu nieczystości stałych realizowanych na zlecenie gmin, wywozu nieczystości płynnych, oczyszczania miasta, opróżnianie koszy ulicznych i parkowych, usług transportowych, utrzymania zimowego dróg oraz innych usług komunalnych. Dział oczyszczania prowadził również działalność w zakresie usług dekoracji miasta związanych ze świętami państwowymi i lokalnymi. Obszar działania tego wydziału w dziedzinie wywozu nieczystości stałych zmieszanych i zbieranych selektywnie w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. obejmował gminy Nysa, Pakosławice, Skoroszyce, Kamiennik, Korfantów oraz Głucholazy.

Zlecenia na wywóz nieczystości pozyskane zostały w wyniku przetargów przeprowadzanych przez poszczególne gminy w roku 2020 i latach poprzednich. Okres realizowania usług wywozu nieczystości z poszczególnych gmin określony jest odpowiednio;

- gmina Nysa - do dnia 31.12.2021 r.
- gmina Pakosławice - do dnia 30.06.2022 r.
- gmina Skoroszyce - do dnia 28.02.2021 r.
- gmina Kamiennik - do dnia 31.12.2021 r.
- gmina Korfantów - do dnia 31.12.2020 r.
- gmina Głucholazy - do dnia 26.06.2021 r.

W miesiącu październiku 2020r, w wyniku wygranego przetargu publicznego Spółka pozyskała kontrakt na realizację usług wywozu nieczystości stałych z terenu gminy Korfantów na kolejny okres obejmujący lata 2021-2024.

Działalność wywozu nieczystości płynnych prowadzona jest na terenie gminy Nysa na zlecenie odbiorców indywidualnych oraz podmiotów gospodarczych.

Usługi oczyszczania, polegające na opróżnianiu koszy ulicznych, realizowane były na zlecenie Gminy Nysa, natomiast usługi zamykania dróg w roku 2020 realizowane były rzecz Powiatu Nyskiego.

Usługi zimowego utrzymania dróg pozyskiwane są w drodze przetargów. W okresie objętym sprawozdaniem realizowane były one dla Zarządu Dróg

Wojewódzkich w Opolu Odział Grodków, Zarządu Dróg Powiatowych oraz dla gminy Nysa.

Okres realizacji tych usług dla Zarządu Dróg Wojewódzkich w Opolu oraz Zarządu Dróg Powiatowych obejmuje sezony zimowe w latach 2017- 2020 a także sezon zimowy 2020/2021 natomiast dla gminy Nysa sezon zimowy 2020/2021.

Dział Komunalno-Budowlany w okresie objętym sprawozdaniem świadczył usługi związane z budową dróg i chodników, zajmował się również wykonywaniem na terenie gminy Nysa remontów i konserwacji dróg ulic i placów a także usług oznakowania i zmian organizacji ruchu dla potrzeb zabezpieczenia imprez sportowych i kulturalnych odbywających się na obszarze Gminy Nysa.

Dział Komunalno-Budowlany wykonywał również roboty związane z naprawą, zabezpieczeniem oraz usuwaniem pilnych usterek i awarii obiektów budowlanych i urządzeń stanowiących własność Gminy Nysa.

Większość robót zakład pozyskuje poprzez uczestnictwo w przetargach nieograniczonych ogłaszanych przez zleceniodawców. Działalność tego zakładu obejmuje również administrację cmentarzy komunalnych w Nysie oraz wykonywanie usług pogrzebowych.

Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów prowadzi działalność związaną z sortowaniem i przyjmowaniem do składowania odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne. Do grupy tych odpadów należą między innymi odpady komunalne zmieszane i pochodzące z selektywnej zbiórki, odpady z remontów i odpady przemysłowe nie należące do grupy odpadów niebezpiecznych.

Udział sprzedaży tego zakładu w ogólnej strukturze wpływów ze sprzedaży Spółki w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. wyniósł – 36,9 %.

Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów posiada status Komunalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów w zakresie składowania odpadów i w zakresie mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów.

W roku 2020 do zakładu dostarczonych zostało 74 112,59 Mg odpadów pochodzących z terenu gminy Nysa oraz z gmin ościennych, w tym 51 105,76 Mg odpadów komunalnych zmieszanych.

Wyselekcjonowano i przekazano do odzysku 3 853,12 Mg odpadów surowcowych. Stabilizacji tlenowej poddano 21 498,23 Mg frakcji biodegradowalnej odpadów zmieszanych.

Do kompostowania przekazanych zostało 3 999,31 Mg odpadów zielonych.

W 2020 roku wyprodukowano i przekazano do dalszego odzysku energetycznego paliwo alternatywne w ilości 8 671,14 Mg.

Pozostałą część sprzedaży usług stanowią wpływy z dzierżawy pomieszczeń biurowych. Jest to marginalna część sprzedaży ogółem, w strukturze kształtuje się na poziomie 0,1 %.

B.2. Pozostałe przychody operacyjne są to przychody nie związane bezpośrednio z podstawową działalnością operacyjną Spółki. Należą do nich w szczególności: przychody związane z częściowym rozliczeniem korzyści z tytułu otrzymanej dotacji z funduszy Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na realizację inwestycji rozbudowy Regionalnego Centrum Gospodarki Odpadami w Domaszkowicach, częściowe rozliczenie korzyści z tytułu otrzymanego od Gminy Nysa prawa wieczystego użytkowania gruntów, dokonane zwroty związane z

postępowaniami sądowymi i odwoławczymi a także spłata przez dłużników należności, na które uprzednio został utworzony odpis aktualizacyjny.

B.3.Przychody finansowe są to przychody uzyskane od środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych a także z tytułu odsetek za zwłokę w regulowaniu zobowiązań przez dłużników.

C. PONIESIONE KOSZTY

W analizowanym okresie Spółka poniosła następujące koszty:

WYSZCZEGÓLNIENIE KOSZTÓW	KWOTA
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	34 215 944,50 zł
Pozostałe koszty operacyjne	888 685,58 zł
Koszty finansowe	173 199,97 zł
RAZEM	35 277 830,05 zł

C.1. Do kosztów podstawowej działalności operacyjnej wliczone zostały poniesione w okresie 01.01.2020r. do 31.12.2020r. koszty rodzajowe w wysokości **33 061 697,58 zł** zwiększone o zmiany stanu produktów (rozliczenia międzyokresowe kosztów) w wysokości **1 154 246,92 zł**.

Spośród kosztów rodzajowych wyodrębniono następujące pozycje:

WYSZCZEGÓLNIENIE WG RODZAJU	WARTOŚĆ POZYCJI	STRUKTURA
Amortyzacja	3 938 443,65 zł	11,9%
Zużycie materiałów i energii	4 013 583,15 zł	12,2%
Usługi obce	4 462 575,48 zł	13,5%
Podatki i opłaty	9 485 341,40 zł	28,7%
Wynagrodzenia	8 394 474,47 zł	25,4%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 094 372,13 zł	6,3%
Pozostałe koszty rodzajowe	672 907,30 zł	2,0%
OGÓŁEM	33 061 697,58 zł	100,0%

Największą pozycję z pośród kosztów stanowią koszty osobowe związane z zatrudnieniem pracowników tj koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych, ich udział w strukturze wynosi łącznie 31,7 %.

Kolejna bardzo znaczącą w strukturze pozycja podatki i opłaty stanowi 28,7% ogółu kosztów. Pozycja podatki i opłaty to w głównej mierze koszt opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, które Spółka jest obowiązana wnosić na konto Urzędu Marszałkowskiego w Opolu z tytułu składowania odpadów i emisji gazów. W roku 2020 opłata ta wyniosła 8 415 230 zł. Pozostałe podatki i opłaty jakie obciążają koszty Spółki to w kolejności; podatek od nieruchomości, opłata na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, opłata za odbiór odpadów, podatek od środków transportowych i inne.

Usługi obce obejmują w szczególności; odbiór wytwarzanego w RCGO paliwa alternatywnego RDF i innych surowców wtórnych, dla których w roku 2020 obowiązywała tzw „cena ujemna”, usługi budowlano-remontowe, usługi transportowe i sprzętowe, remontowo-konserwacyjne, telekomunikacyjne, pomiarowe, prawne, usługi ochrony mienia oraz pozostałe. W strukturze stanowią one 13,5 %.

Koszty zużycia materiałów i energii obejmują zużycie materiałów bezpośrednich wykorzystywanych w trakcie świadczenia usług, jak również zużycia energii, paliw oraz materiałów pomocniczych na cele remontów, utrzymania czystości, reklamy, smarów, materiałów biurowych, gazów technicznych i pozostałych materiałów. W strukturze stanowią one 12,2 %.

Amortyzacja wykorzystywanych do prowadzenia działalności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowi 11,9 % kosztów.

Do pozostałych kosztów rodzajowych zaliczone zostały między innymi koszty bankowe, koszty delegacji i przejazdów, koszty reprezentacji i reklamy, koszty ubezpieczeń i inne. W strukturze kosztów mają one najmniejszy udział i stanowią 2 % ogółu kosztów rodzajowych.

C.2. Pozostałe koszty operacyjne, stanowią koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością operacyjną Spółki, wynikają z ogólnego ryzyka towarzyszącego prowadzonej działalności gospodarczej.

Do kosztów tych w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020r. zaliczone zostały między innymi; aktualizacja wartości należności skierowanych na drogę postępowania sądowego, naliczone kary umowne, koszty sądowe i egzekucyjne ponoszone w związku z windykacją wierzytelności, odpisy drobnych należności oraz darowizny.

C.3. Koszty finansowe dotyczą w szczególności odsetek zapłaconych od czterech pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na finansowanie inwestycji budowy linii do produkcji paliwa alternatywnego, zakup kompaktora, budowę kwatery składowiska odpadów nr 2b oraz budowę kwatery składowiska odpadów nr 3 a także części odsetkowej zobowiązań z tytułu leasingu finansowego.

D. WYNIK FINANSOWY

W okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. Spółka osiągnęła ujemny wynik z działalności gospodarczej w wysokości - 2 101 103,39 netto. W jego strukturę weszły następujące pozycje:

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
I. PRZYCHODY	31 775 229,99 zł
1.Przychody ze sprzedaży usług	31 780 425,21 zł
2 Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	6 601,14 zł
3 Zmiana stanu produktów	- 1 154 246,92 zł
4.Pozostałe przychody operacyjne	1 125 222,92 zł
5. Przychody finansowe	17 227,64 zł
II. KOSZTY	34 123 583,13 zł
1.Koszty działalności operacyjnej wg rodzaju	33 061 697,58 zł
2.Wartość sprzedanych i materiałów	- zł
3.Pozostałe koszty operacyjne	888 685,58 zł
4.Koszty finansowe	173 199,97 zł
III. STRATA BRUTTO	- 2 348 353,14 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych - część bieżąca	- zł
Podatek dochodowy - część odroczone	- 247 249,75 zł
IV. STRATA NETTO	- 2 101 103,39 zł

Na uzyskanie ujemnego wyniku na działalności Spółki w roku 2020 znaczący wpływ miał fakt gwałtownego wzrostu począwszy od 1.01.2020r. stawek za gospodarcze korzystanie ze środowiska w części dotyczącej składowania odpadów. Opłata ta naliczana jest przez Spółkę i odprowadzana na konto Urzędu Marszałkowskiego za każdą tonę unieszkodliwianych w drodze składowania odpadów.

Znaczny wzrost tej opłaty, z około 6 200 000 zł w roku 2019 do 8 400 000 zł w roku 2020 spowodował drastyczny spadek rentowności działalności. Dodatkowo oddanie do użytkowania nowej kwatery do składowania odpadów pociągnęło za sobą konieczność naliczenia w ciężar kosztów działalności zwieszanej rezerwy na rekultywację składowiska w kwocie nieco powyżej 1 144 000 zł.

E. INWESTYCJE

W okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. zakończono i przekazano do użytkowania jedną z kluczowych inwestycji realizowanych przez Spółkę w ostatnich trzech latach tj kwaterę nr 3 do składowania odpadów w Regionalnym Centrum Gospodarki Odpadami w Domaszkowicach. Przeprowadzona inwestycja znacząco wpłynęła na możliwości inwestycyjne Spółki w roku 2020, stąd też pozostałe realizowane w tym roku inwestycje służyły jedynie utrzymaniu w nie pogorszonym stanie i modernizacji posiadanej infrastruktury technicznej i środków transportowych. Zestawienie wszystkich zakupów inwestycyjnych wyszczególnione zostało w poniższej tabeli:

Lp.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna	Kwota
1	Budowa kwatery nr 3 - nakłady poniesione w roku 2020	Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów	455 365,62
2	Ładowarka przegubowa czołowa typ 437 T-4	Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów	267 000,00
3	Pojemniki na odpady	Zakład Higieny Komunalnej	115 790,00
4	Stojaki na worki	Zakład Higieny Komunalnej	14 040,00
5	Podnośnik	Zakład Higieny Komunalnej	20 501,99
6	Serwer Dell T 140	Zarząd Spółki	11 991,50
7	Monitoring ZHK	Zakład Higieny Komunalnej	542,58
8	System informatyczny RIPOK	Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów	37 800,00
9	Rozbudowa linii do sortowania odpadów selektywnie zbieranych - prace przygotowawcze i dokumentacyjne	Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów	37 000,00
10	Rozbudowa kompostowni odpadów - dokumentacja	Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów	7 500,00
11	Zbiorniki na olej napędowy Fuel Master - nakłady na podłączenie zasilania zbiorników	Zakład Higieny Komunalnej	2 100,00
12	Nakłady modernizacyjne dotyczące sprzętu zakupionego w roku 2019	Zakład Higieny Komunalnej	4 112,45
13	Nakłady modernizacyjne dotyczące sprzętu zakupionego w roku 2019	Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów	8 800,00
14	Wykonanie silosów na odpady	Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów	115 755,01

15	Samochód specjalistyczny - asenizacyjny	Zakład Higieny Komunalnej	115 197,50
16	Samochód specjalistyczny z urządzeniem hakowym	Zakład Higieny Komunalnej	44 598,00
17	System informatyczny 1ims	Zarząd Spółki	32 360,00
RAZEM ZAKUPY INWESTYCYJNE			1 290 454,65

Ogółem zakupy inwestycyjne realizowane w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. wyniosły 1 290 454,65 zł.

Dodatkowo, w okresie objętym sprawozdaniem Spółka zobowiązana była do spłat kwot wynikających z zaciągniętych w okresach wcześniejszych zobowiązań z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na realizację inwestycji w Regionalnym Centrum Gospodarki Odpadami, zobowiązań z tytułu zakupu w roku 2017 środków trwałych z odroczonym częściowo terminem płatności tj. zakupu środków trwałych służących realizacji umowy odbioru i zagospodarowania nieczystości z terenu Gminy Głucholazy a także płatności zobowiązań z tytułu umów leasingowych zawartych również w roku 2017.

Wysokość tych kwot w roku 2020 kształtowała się odpowiednio:

- spłata raty pożyczki na budowę kwatery nr 2 - 370 000,00 zł
- spłata raty pożyczki na zakup kompaktora - 167 270,00 zł
- spłata raty pożyczki na budowę linii do produkcji paliwa alternatywnego RDF - 479 516,83 zł
- spłata raty pożyczki na budowę kwatery nr 3 - 519 875,00 zł
- płatności z tytułu zakupu środków trwałych - 153 257,79 zł
- płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego - 220 167,87 zł

Źródła finansowania inwestycji

Nakłady poniesione w roku 2020 na dokończenie inwestycji budowy kwatery nr 3 częściowo tj w kwocie 219 000 zł sfinansowane zostały z zaciągniętej na ten cel w WFOŚiGW w Opolu pożyczki. Pozostałe zakupy inwestycyjne oraz płatności związane ze spłatą zobowiązań inwestycyjnych z lat poprzednich sfinansowane zostały ze środków własnych Spółki pochodzących z dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.

F. ZATRUDNIENIE

W okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020r średnio miesięczny stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty wyniósł 146.

Wśród pracowników Spółki 29 etatów objętych było przez pracowników zatrudnionych na stanowiskach nierobotniczych, natomiast 117 etatów przez pracowników na stanowiskach robotniczych.

Największy w Spółce Zakład Higieny Komunalnej składający się z Działu Oczyszczania i Działu Komunalno-Budowlanego zatrudniał średnio 88 osób tj. około

60% załogi, przy czym w Dziale Oczyszczania zatrudnionych było średniomiesięcznie 72 osoby a w Dziale Drogownictwa 16 osób. W Zakładzie Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów zatrudnione było średniomiesięcznie 48 osoby tj. 33 %, natomiast w Zarządzie Spółki zatrudnionych było 10 osób tj. 7 % ogółu pracowników.

G. PŁYNNOŚĆ FINANSOWA

Jednym z najważniejszych elementów charakteryzujących działalność Spółki jest płynność finansowa. Płynność finansowa jest to zdolność do regulowania na bieżąco swoich zobowiązań. Do pomiaru płynności finansowej w Spółce wykorzystywane są następujące wskaźniki:

Wskaźnik płynności bieżącej

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej informuje o zdolności przedsiębiorstwa do regulowania zobowiązań w oparciu o aktywa obrotowe. Obliczany jest on w formie relacji:

$$\text{wskaźnik bieżącej płynności} = \frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania bieżące}}$$

Wadą wskaźnika bieżącej płynności jest fakt, iż w aktywach obrotowych znajdują się zapasy oraz rozliczenia międzyokresowe, które jako że są stosunkowo mało płynne, słabo zabezpieczają płynność finansową przedsiębiorstwa. Dlatego też analiza została uzupełniona o wskaźnik szybkiej płynności.

Wskaźnik szybkiej płynności

Wskaźnik szybkiej płynności różni się od wskaźnika bieżącej płynności tym, że z aktywów obrotowych eliminowane są mało płynne zapasy i rozliczenia międzyokresowe.

$$\text{wskaźnik} \\ \text{płynności szybkiej} = \frac{\text{aktywa obrotowe - zapasy - krótkoterm.} \\ \text{rozliczenia międzyokresowe}}{\text{zobowiązania bieżące}}$$

Wskaźnik ten ukazuje pokrycie zobowiązań krótkoterminowych aktywami o wysokiej płynności. Za jego wartość wzorcową uważa się 1. Oznacza to, że przedsiębiorstwo jest w stanie pokryć wszystkie swoje zobowiązania przy pomocy płynnych aktywów finansowych.

Wskaźnik wypłacalności gotówkowej

Wskaźnik wypłacalności gotówkowej służy do określania wypłacalności firmy w bardzo krótkim okresie. Dlatego do jego konstrukcji wykorzystywane są tylko najbardziej płynne aktywa.

$$\text{wskaźnik wypłacalności gotówkowej} = \frac{\text{środki pieniężne i inne aktywa pieniężne}}{\text{zobowiązania bieżące}}$$

Wskaźnik ten pokazuje jaką część swoich zobowiązań firma pokrywa aktywami o najwyższym stopniu płynności, a więc jest w stanie bezzwłocznie spłacić.

Na dzień 31.12.2020r. powyższe wskaźniki kształtowały się odpowiednio:

➤ wskaźnik bieżącej płynności	-	1,19
➤ wskaźnik płynności szybkiej	-	1,15
➤ wskaźnik wypłacalności gotówkowej	-	0,80

W okresie objętym sprawozdaniem z działalności nie występowały zaległości w spłacie zobowiązań zarówno w stosunku do kontrahentów, instytucji publiczno-prawnych jak i w stosunku do pracowników.

H. INFORMACJA W ZAKRESIE ŚRODOWISKA NATURALNEGO

Z uwagi na fakt, że działalność Spółki prowadzona jest w obszarach, które związane są z ingerencją w środowisko naturalne Spółka posiada niezbędne pozwolenia i decyzje wymagane prawnie dla prowadzenia tych działalności.

Miedzy innymi Pozwolenie Zintegrowane ŚR.III-HS-6610-1-64/06 z dnia 15 października 2007 z późniejszymi zmianami określające warunki odzysku i unieszkodliwienia odpadów. Decyzja ta określa także konieczność okresowego przeprowadzania monitoringu środowiska w zakresie parametrów mających wpływ na środowisko.

Spółka posiada również Instrukcję Prowadzenia Składowiska Odpadów zatwierdzoną Decyzją Marszałka Województwa Opolskiego DOŚ-III.7241.4.1.2020.JZ z dnia 4 maja 2020r. Wyżej wymieniona Decyzja nakłada na Spółkę obowiązek posiadania zabezpieczenia w formie gwarancji bankowej na kwotę 500 000 zł roszczeń z tytułu wystąpienia negatywnych skutków w środowisku oraz szkód w środowisku i ich naprawie. Gwarancja powyższa została wystawiona przez ING Bank Śląski S.A. Oddział w Nysie i przesłana na adres Marszałka Województwa Opolskiego (Nr gwarancji KLG46850IN17).

Spółka podlega stałym kontrolom w zakresie wydanych decyzji i pozwoleń, przeprowadzanym przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska, Państwowy Inspektorat Sanitarny, Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa i na bieżąco wykonuje ewentualne zalecenia pokontrolne w/w instytucji.

I. OPIS CZYNNIKÓW RYZYKA I SPOSOBÓW ZABEZPIECZANIA SIĘ PRZED NIMI

W związku z prowadzoną działalnością gospodarczą Zarząd Spółka identyfikuje następujące czynniki ryzyka i na bieżąco podejmuje działania powodujące ich minimalizację :

➤ **ryzyko związane ze zmianami cen towarów i usług**

Przed przystąpieniem do złożeniem oferty na poszczególne roboty i usługi służby odpowiedzialne za ustalenie ceny ofertowej dokonują rozeznania wahań cen towarów, materiałów i ponoszonych opłat niezbędnych w celu realizacji oferowanych usług. W przypadku znacznego wahania w/w czynników, w sporządzanej kalkulacji cen ofertowych dla usług długoterminowych uwzględnia się przewidywane zmiany.

➤ **ryzyko niewypłacalności kontrahentów**

Służby księgowane bieżąco monitorują stany należności od poszczególnych klientów i informują kierowników poszczególnych jednostek organizacyjnych o występujących zaległościach. W razie wystąpienia zaległości kolejne usługi dla kontrahenta wykonywane są po wcześniejszym uiszczeniu gotówki za wykonaną usługę. Należności zagrożone brakiem spłaty kierowane są do Radcy Prawnego, celem dochodzenia ich na drodze sądowej. Na wyżej wymienione należności tworzony jest odpis aktualizacyjny.

➤ **ryzyko procesów i technologii**

Kierownictwo wyodrębnionych komórek organizacyjnych wraz ze służbami technicznymi na bieżąco dokonują przeglądu i konserwacji posiadanego sprzętu i infrastruktury technicznej. Na bieżąco dokonywane są remonty i realizowane są zakupy niezbędnego sprzętu i wyposażenia w celu zapobiegania przestojom.

➤ **ryzyko prawne i administracyjne, związane z niestabilnością i niejasnością przepisów prawnych**

Pracownicy Spółki uczestniczą w kursach i szkoleniach w zakresie objętym regulacjami prawnymi obejmującymi zagadnienia związane z obszarem ich odpowiedzialności. W sprawach kluczowych Spółka występuje o pisemne interpretacje.

➤ **ryzyko stopy procentowej dla lokat środków finansowych**

Spółka lokuje wolne środki finansowe w instytucjach finansowych posiadających gwarancję Bankowego Funduszy Gwarancyjnego. W trakcie roku monitorowane są oferowane stopy dotyczące depozytów i dokonywany jest wybór najkorzystniejszej formy lokat.

J. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ JEDNOSTKI

Od początku działalności Spółce przyświeca wizja zdobycia pozycji lidera w jakości świadczonych usług komunalnych w regionie nyskim.

Działając zgodnie z zasadami zrównoważonego rozwoju i przestrzegając obowiązujące prawo Zarząd Spółki realizować będzie założone cele strategiczne poprzez:

- rozszerzanie zakresu usług komunalnych,
- wprowadzanie nowych – innowacyjnych technologii w gospodarowaniu odpadami,
- indywidualne podejście do potrzeb klienta,
- ciągłe doskonalenie jakości usług,
- zmiany przyzwyczajeń i nawyków w dziedzinie postępowania z odpadami poprzez działalność edukacyjną,
- prowadzenie otwartej polityki informacyjnej z jasnymi i czytelnymi regułami,
- współpracę i wymianę doświadczeń z firmami o podobnym profilu i otwarcie na nowoczesne formy prowadzenia działalności gospodarczej.

Dzięki uzyskaniu przez Zakład Unieszkodliwiania i Odzysku Odpadów statusu Komunalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych w zakresie składowania odpadów i w zakresie mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów istnieje gwarancja stałego dopływu strumienia odpadów kierowanych do RCGO a tym samym gwarancja uzyskiwania w tej dziedzinie stałych przychodów ze sprzedaży.

Rodzaj i ilość kontraktów, jakie pozyskała Spółka w dziedzinie wywozu odpadów z poszczególnych gmin gwarantują wykorzystanie zdolności i możliwości technicznych oraz kadrowych największej jednostki organizacyjnej Spółki tj. Zakładu Higieny Komunalnej. W miarę upływu terminów zakończenia umów na wywóz i zagospodarowanie odpadów Dział Oczyszczania będzie uczestniczyć w przetargach na przedmiotowe usługi ogłaszane przez poszczególne gminy na kolejne okresy natomiast Dział Komunalno-Budowlanych uczestniczyć będzie w przetargach organizowanych przez poszczególnych zarządców w celu pozyskania kontraktów na remonty, modernizacje, utrzymanie i oznakowanie dróg a także obsługa imprez masowych i inne roboty remontowo-budowlane.

W związku z realizowanym również przez ten Dział usługami pogrzebowymi i cmentarnymi, kontynuowane będą prace związane z utrzymaniem infrastruktury cmentarza jak również świadczeniem usług pogrzebowych.

Działania Zarządu Spółki będą stale koncentrowały się na nadzorze prawidłowej realizacji celów strategicznych i operacyjnych Spółki, w szczególności; planowaniu i przygotowaniu dalszych inwestycji związanych z rozbudową RCGO w Domaszkowicach, pozyskiwaniu nowych kontraktów oraz prawidłową realizacją już posiadanych a także na odpowiednim kształtowaniu wielkości kosztów ponoszonych przez Spółkę w trakcie realizacji powierzonych zleceń, w celu osiągnięcia dodatniego wyniku finansowego, zapewniającego Spółce dalszą stabilność finansową oraz możliwość kontynuowania działalności bez zakłóceń.

Nysa, dnia 04.05.2021r.

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Ogorzały

