

**Zakład Gospodarki Komunalnej  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
ul. Podmiejska 53, 42-400 Zawiercie**

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU  
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2020**

**OBEJMUJĄCE OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 DO DNIA 31 GRUDNIA 2020**

Zawiercie, dnia 24 marca 2021 r.

---

**Krzysztof Tomczak**  
  
Prezes Zarządu

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU ZA ROK 2020**  
**„Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.”**  
**z siedzibą w Zawierciu ul. Podmiejska 53**

**I. INFORMACJE OGÓLNE**

**INFORMACJE FORMALNO-PRAWNE**

- Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działająca pod nazwą Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Zawierciu zawiązana została na podstawie Umowy Spółki spisanej w dniu 16 grudnia 1992 r. w formie Aktu Notarialnego – Rep. A 2407/92 w Kancelarii Notarialnej w Zawierciu przy ul. Leśnej 2 stanowiącej Akt Założycielski Spółki.
- Czas trwania Spółki jest nieograniczony.
- Spółka została wpisana dnia 26 maja 2003 r. do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego w Sądzie Rejonowym w Częstochowie pod numerem KRS 0000162858.
- Spółka posiada numer statystyczny REGON 270198636, numer identyfikacji podatkowej NIP 649-00-01-405 oraz numer w Bazie Danych o Odpadach BDO: 000001179.
- Do dnia 31 marca 2019 roku siedziba Spółki mieściła się w Zawierciu przy ul. Krzywej 3. Od dnia 1 kwietnia 2019 r. siedzibą Spółki jest miejsce prowadzenia działalności produkcyjnej tj. Zawiercie ul. Podmiejska 53. Spółka nie posiada wyodrębnionych organizacyjnie i ewidencyjnie oddziałów, filii.
- Spółka świadcząc usługi o charakterze masowym dla mieszkańców Gminy Zawiercie prowadzi Składowisko Odpadów Komunalnych oraz Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych zlokalizowany w Zawierciu przy ul. Podmiejskiej 53.
- Rodzaj przeważającej działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności PKD: 3811Z – zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne, 9002Z – gospodarowanie odpadami.
- Dnia 28 grudnia 2012 r. w formie zmiany Umowy Spółki Rep. A 4832/2012 Spółce zostały powierzone zadania własne Gminy Zawiercie z zakresu utrzymania porządku i czystości na terenie Miasta Zawiercie o charakterze niekomercyjnym.
- Dnia 13 czerwca 2013 r. w formie zmiany Umowy Spółki Rep. A 1840/2013 Spółce zostały powierzone zadania własne Gminy Zawiercie z zakresu zagospodarowania odpadów komunalnych powstających na terenie Miasta Zawiercie oraz organizacji punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych o charakterze niekomercyjnym.
- Dnia 25 listopada 2013 r. w formie zmiany umowy Spółki Rep. A 3865/2013 Spółce zostało powierzone zadanie polegające na Rozbudowie Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych dla Miasta Zawiercie w celu osiągnięcia wymogów dla Zakwalifikowania Zakładu jako regionalnej instalacji do przetwarzania odpadów i eksploatacja Zakładu. Zadanie to miało charakter usługi publicznej, świadczonej w ogólnym interesie gospodarczym i będzie

realizowane w celu zaspakajania zbiorowych potrzeb wspólnoty jako element planu gospodarki odpadami dla województwa śląskiego.

- Dnia 14 maja 2014 r. w formie zmiany Umowy Spółki Rep. A 1686/2014 został podniesiony kapitał zakładowy Spółki o kwotę 572 000 zł (słownie: pięćset siedemdziesiąt dwa tysiące złotych) poprzez ustanowienie 1 144 nowych udziałów objętych przez Gminę Zawiercie, pokryty wkładem niepieniężnym – aportem w postaci nieruchomości położonej w Zawierciu (teren pod realizację powierzonego przez Gminę zadania polegającego na rozbudowie Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych dla Miasta Zawiercie w celu osiągnięcia wymogów dla zakwalifikowania Zakładu jako Regionalnej Instalacji do Przetwarzania Odpadów Komunalnych). Dnia 15 lipca 2014 r. w formie zmiany Umowy Spółki Rep. A 2824/2014 został podniesiony kapitał zakładowy Spółki o kwotę 254 000 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt cztery tysiące złotych) poprzez ustanowienie 508 nowych udziałów objętych przez Gminę Zawiercie, pokryty wkładem niepieniężnym (aportem) w postaci nieruchomości położonej w Zawierciu przy ul. Krzywej.
- Dnia 27 lutego 2015 r. w formie zmiany Umowy Spółki Rep. A 830/2015 został podniesiony kapitał zakładowy Spółki o kwotę 1 144 000 zł (słownie: jeden milion sto czterdzieści cztery tysiące złotych) poprzez utworzenie 2 288 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 zł objętych przez Gminę Zawiercie pokrytych wkładem niepieniężnym – aportem w postaci zabudowanej nieruchomości położonej w Zawierciu przy ulicy Towarowej nr 30 i nr 32 oznaczonej jako działki nr 59/19, 59/21 o łącznym obszarze 0,6298ha.
- Dnia 3 czerwca 2015 r. dokonano zmiany Umowy Spółki Rep. A1417/2015 w postaci skreślenia art. 31 § 3.
- Dnia 22 grudnia 2015 r. dokonano zmiany Umowy Spółki Rep. 5046/205 w postaci rozszerzenia przedmiotu działalności o: „35.11 Z Wytwarzanie energii elektrycznej”.
- Dnia 25 kwietnia 2016 r. została podjęta uchwała nr 220 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Zakładu Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. z siedzibą w Zawierciu w sprawie restrukturyzacji organizacyjnej przedsiębiorstwa poprzez przeniesienie jego zorganizowanej części na istniejącą spółkę PUK Sp. z o.o. w Zawierciu (podział przez wydzielenie na podstawie art. 529 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych).
- Dnia 29 grudnia 2016 r. dokonano zmiany Umowy Spółki Rep. 5079/2016 w zakresie następujących zapisów: § 6.2; § 6.3; § 6.4; § 14; §16; §17; §20; § 25pkt 1 lit. F; §29.
- Dnia 13 lutego 2019 r. w formie zmiany umowy Spółki Rep A Nr 1035/2019 został podwyższony kapitał zakładowy Spółki z 12 211 500 zł, do kwoty 12 392 500 tj. o kwotę 181 000 zł (słownie: sto osiemdziesiąt jeden tysięcy złotych) poprzez ustanowienie 362 nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po 500 zł każdy udział tj. o łącznej wartości nominalnej 181 000 zł. Wszystkie nowoustanowione udziały zostały objęte przez Gminę Zawiercie, która pokryła je wkładem niepieniężnym (aportem) w postaci nieruchomości położonej w Zawierciu, stanowiącej działki, oznaczone numerami

geodezyjnymi 131/1 i 1095/12 o obszarze 0,1387 ha. Nadwyżka wartości rynkowej wkładu niepieniężnego przekraczająca wartość nominalną nabywanych udziałów przekazana została na kapitał zapasowy Spółki.

- Dnia 8 kwietnia 2019 r. dokonano zmiany Umowy Spółki Rep. A 444/2019 w zakresie następujących zapisów: § 6.2; § 10.1; § 13.1; § 13.2; §13.4 §17; §18; § 21; §29

## **KAPITAŁ SPÓŁKI**

Na dzień 31 grudnia 2020 r. kapitał zakładowy wynosił 12 392 500 zł (słownie: dwanaście milionów trzysta dziewięćdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych) i dzielił się na 24 785 (słownie: dwadzieścia cztery tysiące siedemset osiemdziesiąt pięć) udziałów o wartości nominalnej 500 zł (słownie: pięćset złotych) każdy. Właścicielem 100% udziałów jest Gmina Zawiercie.

## **STRUKTURA ORGANIZACYJNA**

Władzami Spółki są:

- Zarząd Spółki,
- Rada Nadzorcza,
- Zgromadzenie Wspólników.

## **ZARZĄD**

W 2020 roku Zarząd funkcjonował bez zmian osobowych w składzie jednoosobowym:

- Krzysztof Tomczak - Prezes Zarządu.

## **RADA NADZORCZA**

W 2020 roku Rada Nadzorcza pracowała bez zmian osobowych w składzie:

- Krzysztof Kot - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Zenon Torba – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Mateusz Mania – Sekretarz Rady Nadzorczej

## **ZGROMADZENIE WSPÓLNIKÓW**

Zgromadzenie Wspólników reprezentuje Prezydent Miasta Zawiercie Pan Łukasz Konarski.

## II. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI W 2020 R.

### 1. PODSTAWOWE DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Podstawowa działalność Spółki obejmowała:

- a. zbieranie, odbiór i transport odpadów,
- b. selektywną zbiórkę odpadów (szkło, plastik, makulatura, odpady biodegradowalne),
- c. zbiórkę materiałów wielkogabarytowych, sprzętu elektrycznego, elektronicznego i AGD,
- d. prowadzenie Instalacji Komunalnej,
- e. usługę unieszkodliwiania, sortowania i kompostowania odpadów,
- f. usługę mechaniczno - biologicznego przetwarzania odpadów,
- g. wynajem lokali,
- h. wytwarzanie energii elektrycznej z gazu składowiskowego w procesie kogeneracji.

### 2. DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA

Spółka w 2020 roku kontynuowała rozwój swojego podstawowego przedmiotu działalności związanego z gospodarką odpadami skupiając się na prowadzeniu Instalacji Komunalnej przetwarzania odpadów.

### 3. RYNEK

W 2020 roku Spółka zapewniła optymalny ekonomicznie strumień odpadów kierowany na Instalację Komunalną Przetwarzania Odpadów dzięki pozytywnie rozstrzygniętych w poprzednich latach następującym postępowaniom przetargowym:

- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Zawiercie na „Zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających w nieruchomościach Gminy Zawiercie, na których zamieszkują mieszkańcy”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Zawiercie na „Świadczenie usługi odbioru i transportu odpadów komunalnych oraz przekazanie ich do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Zawiercie na „Utworzenie i prowadzenie na terenie Gminy Zawiercie punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Myszków: „Gospodarka odpadami komunalnymi w Gminie Myszków Zadanie nr 1 - Realizacja obowiązku gminy w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Myszków”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Myszków: „Gospodarka odpadami komunalnymi w Gminie Myszków, Zadanie nr 2 - Realizacja obowiązku gminy w zakresie utworzenia oraz prowadzenia Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów (PSZOK) na terenie Gminy Myszków”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Kroczyce: „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Kroczyce”;

- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Niegowa „*Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z Gminy Niegowa*”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Przyrów na „*Zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z Gminy Przyrów*”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Zespół Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Szkół i Placówek Oświatowo - Wychowawczych w Zawierciu na wykonanie „*Usługi odbioru i wywozu odpadów komunalnych stałych*”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Szpital Powiatowy w Zawierciu na „*Odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych i specjalnych z nieruchomości Szpitala Powiatowego w Zawierciu*”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Ogrodzieńcu na „*Transport i zagospodarowanie osadów ściekowych*”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Zakład Karny w Wojkowicach na „*Odbiór odpadów z oczyszczalni ścieków z Oddziału Zewnętrznego w Ciągownicach*”.

Ponadto w 2020 roku Spółka zapewniła sobie optymalny strumień odpadów na 2021 rok dzięki złożeniu najkorzystniejszej oferty w następujących postępowaniach przetargowych:

- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminy Irządze, Żarnowiec oraz Pilica: „*Świadczenie usługi odbierania odpadów komunalnych i zagospodarowania tych odpadów od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, powstałych na terenie 3 (trzech) Gmin w województwie śląskim*”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Przyrów: „*Zagospodarowanie odpadów komunalnych zebranych z terenu Gminy Przyrów w roku 2021*”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Kroczyce: „*Świadczenie usługi odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych pochodzących od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Kroczyce*”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Ogrodzieniec: „*Świadczenie usługi odbierania odpadów komunalnych i zagospodarowania tych odpadów od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, powstałych na terenie Gminy Ogrodzieniec*”.

oraz kluczowych postępowaniach w Gminie Zawiercie:

- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Zawiercie: „*Prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców Gminy Zawiercie oraz zagospodarowanie odpadów w nim zebranych*”;
- Przetarg nieograniczony ogłoszony przez Gminę Zawiercie: „*Świadczenie usługi odbierania odpadów komunalnych i zagospodarowanie odpadów od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, powstałych na terenie Gminy Zawiercie*”.

Zniesienie regionalizacji w zagospodarowywaniu w nowelizacji ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o czystości i porządku w gminach otworzyło dla Spółki możliwość podpisania rentownych kontraktów

na zagospodarowanie niektórych frakcji pochodzących z innych niż macierzysta gmina województwa śląskiego i małopolskiego.

Dzięki nowelizacji ustawy Spółka zdołała zdywersyfikować terytorialnie swój rynek odbiorców.

Do kluczowych kontrahentów z którymi Spółka na zasadach komercyjnych realizowała w 2020 roku umowy na dostarczanie odpadów do Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów zlokalizowanego w Zawierciu przy ul. Podmiejskiej zaliczyć można:

- Grupę Kapitałową Remondis,
- Grupę Kapitałową ALBA,
- Grupę Kapitałową SUEZ (Sita),
- Grupę Kapitałową FCC Polska (A.S.A.),
- Saniko Sp. z o.o. z siedzibą w Myszkowie,
- Tamax z siedzibą w Sędziszowie,
- MPWiK Sp. z o.o. z siedzibą w Porębie.

#### 4. DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE INWESTYCJI

W 2020 dokonano uregulowania spraw własnościowych związanych z posiadanymi przez Spółkę nieruchomościami. W związku z:

- oddaniem w styczniu 2019 roku inwestycji pod nazwą: „Konsolidacja organizacyjna ZGK Spółka z o.o. na terenach przemysłowych w Zawierciu przy ulicy Podmiejskiej” polegającą na budowie budynku biurowo socjalnego, budynku warsztatowego, wewnętrznych dróg dojazdowych, placu manewrowego, placu utwardzonego na nieruchomości składającej się z działek, 25/1, 26/1, 27/1, 28/1, 29/1, 30/1 położonej przy ulicy Podmiejskiej w Zawierciu;
- przeniesieniem siedziby Spółki na ul. Podmiejską wraz z zaprzestaniem wykorzystywania nieruchomości zlokalizowanej na ul. Krzywej 3 do prowadzenia działalności Spółki;
- nieprzydatnością nieruchomości zlokalizowanej przy ul. Towarowej 30 oraz 32 do podstawowej działalności Spółki;
- koniecznością rozwoju Spółki w kierunku realizacji inwestycji będącej podstawowym przedmiotem działalności, a polegającej na budowie nowej kwatery składowiska wraz z infrastrukturą towarzyszącą,

na podstawie § 14 ust. 4 oraz § 20 pkt I aktu założycielskiego Spółki w postaci Aktu notarialnego Repetytorium A nr 2247/2020 z dnia 01.04.2020 dokonano zamiany nieruchomości będących własnością Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Zawierciu:

1. nieruchomość gruntową zabudowaną położoną w Zawierciu przy ul. Towarowej 30 i 32 składającą się z działek ewidencyjnych oznaczonych geodezyjnie nr ew.: 59/19, karta mapy 51, obręb Zawiercie o pow. 0,1273 ha, 59/21, karta mapy 51, obręb Zawiercie o pow. 0,5025 ha dla których Sąd Rejonowy w Zawierciu prowadzi księgę wieczystą nr CZ1Z/00074820/5;

2. prawo użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej zabudowanej położonej w Zawierciu przy ul. Krzywej 3 stanowiących własność Gminy Zawiercie w użytkowaniu wieczystym Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Zawierciu składających się z działek oznaczonych geodezyjnie nr ew.: 1/23, karta mapy 17, obręb Zawiercie o pow. 0,3217 ha, 1/25, karta mapy 17, obręb Zawiercie o pow. 0,3628 ha, 1/31, karta mapy 17, obręb Zawiercie o pow. 0,5068 ha, 1/60, karta mapy 17, obręb Zawiercie o pow. 0,5897 ha dla których Sąd Rejonowy w Zawierciu prowadzi księgę wieczysta nr CZ17/00040297/2, 1/45, karta mapy 17, obręb Zawiercie o pow. 0,0193 ha dla której Sąd Rejonowy w Zawierciu prowadzi księgę wieczystą nr CZ1Z/00049820/1 wraz z przeniesieniem prawa własności budynków na nich usytuowanych;

na nieruchomości gruntowe stanowiące własność Gminy Zawiercie zlokalizowane w rejonie ulicy Podmiejskiej, będące bezpośrednim sąsiedztwem siedziby Spółki. Grunty zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego położone są na terenie oznaczonym symbolami 1ITO – tereny składowiska odpadów, 5PU – tereny obiektów produkcyjnych, składów i magazynów oraz zabudowy usługowej, 9ZI, 10 ZI – zieleni izolacyjnej:

3. nieruchomości gruntowych składających się z niezabudowanych działek oznaczonych geodezyjnie nr ew.: 25/1, karta mapy 9, obręb Zawiercie o pow. 0,3065 ha, 31/3, karta mapy 9, obręb Zawiercie o pow. 0,2869 ha, 130/2, karta mapy 9, obręb Zawiercie o pow. 0,0267 ha, 132, karta mapy 9, obręb Zawiercie o pow. 2,2738 ha, 133, karta mapy 9, obręb Zawiercie o pow. 0,3765 ha, 1095/17, karta mapy 7, obręb Marciszów, o pow. 0,1782 ha, 1095/18, karta mapy 7, obręb Marciszów, o pow. 0,2487 ha, 1095/36, karta mapy 7, obręb Marciszów, o pow. 4,8817 ha, 1095/24, karta mapy 7, obręb Marciszów, o pow. 0,4313 ha dla których Sąd Rejonowy w Zawierciu prowadzi księgę wieczysta nr CZ1Z/00045270/2, 1042/4, karta mapy 6, obręb Marciszów, o pow. 3,5862 ha dla której Sąd Rejonowy w Zawierciu prowadzi księgę wieczysta nr CZ1Z/00038917/8, 1042/15, karta mapy 6, obręb Marciszów o pow. 0,4082 ha dla której Sąd Rejonowy w Zawierciu prowadzi księgę wieczysta nr CZ1Z/00046498/3 stanowiące własność Gminy Zawiercie.

Spółka w 2020 roku ogłosiła na pozyskanych dzięki sfinalizowaniu transakcji zamiany gruntach postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego pn.: „Rozbudowa Składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Zawiercie”.

Ponadto w 2020 roku Spółka przeprowadziła inwestycje w inne środki trwałe w wysokości **1 045 061,07 zł** związane z:

1. doposażeniem działu transportu w związku z pozyskaniem nowych usługobiorców,
2. modernizacją linii mechanicznego przetwarzania odpadów,
3. odtworzeniem wyeksploatowanych środków trwałych,
4. podwyższeniem standardów realizowanych usług.

Dokonano między innymi następujących zakupów:



- zakupiono używany samochód ciężarowy Mercedes Benz Axor-R (śmieciarka z zabudową bębnową);
- zakupiono używany samochód ciężarowy Mercedes Benz Atego (typ „bramowiec”);
- zakupiono używany samochód ciężarowy Mercedes Benz Axor (śmieciarka dwukomorowa);
- zakupiono używany samochód ciężarowy Mercedes Benz (śmieciarka z zabudową bębnową);
- dokonano podłączenia budynku przy ul. Podmiejskiej do sieci gazociągowej;
- dokonano podłączenia budynku przy ul. Podmiejskiej do sieci światłowodowej;
- dokonano modernizacji linii mechanicznego przetwarzania odpadów;
- wykonano modernizację hali magazynowej;
- zamontowano dodatkowe ogrodzenie instalacji od strony wschodniej;
- zamontowano dodatkowy monitoring wraz z oświetleniem na terenie instalacji;
- zakupiono kontenery oraz kosze w celu poprawy bieżącej obsługi klientów.

Jednocześnie dokonano sprzedaży najstarszych i najbardziej awaryjnych pojazdów:

- samochód ciężarowy Renault Premium 320 nr rejestracyjny SZA 52GK,
- samochód ciężarowy Renault Premium 220 nr rejestracyjny SZA 35JW,
- samochód ciężarowy VOLVO FM nr rejestracyjny SZA 84560.

## 5. POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA I NAJWAŻNIEJSZE ASPEKTY

Dnia 30 września 2020 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanowiło przeznaczyć zysk za rok 2019 w wysokości 3 955 333,44 zł na:

- zasilenie kapitału zapasowego Spółki w wysokości 1 785 333,44 zł;
  - zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w wysokości: 170 000,00 zł;
  - wypłatę dywidendy na rzecz wspólnika w wysokości: 2 000 000,00 zł
1. Dokonano rozwiązania rezerwy na ewentualne roszczenia związane ze świadczeniem usług odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych o kwotę 47 034,00 zł. W 2020 roku nie tworzono nowych rezerw z tytułu ewentualnych kar, a ich stan na dzień 31.12.2020 r. wynosi 345 598,33 zł.
  2. Dokonano zwiększenia rezerwy na świadczenia emerytalne o kwotę 74 405,00 zł oraz rozwiązania na kwotę 27 480,00 zł w związku z wypłatą w 2020 roku świadczeń. Stan rezerwy z tytułu świadczeń emerytalnych na dzień 31.12.2020 r. wynosi 423 921,97 zł.
  3. W 2020 roku rozwiązano odpis aktualizujący wartość należności na kwotę 301 211,59 zł oraz dokonano zwiększenia na kwocie 26 463,75 zł.
  4. Zgodnie z art. 137 ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach Spółka jest zobowiązana do tworzenia odpisów na fundusz rekultywacyjny. Na dzień 31 grudnia 2020 r. wartość funduszu rekultywacyjnego wyniosła 906 912,01 zł.
  5. W związku z epidemią koronawirusa SARS-CoV-2 i czynnym udziałem Spółki w działaniach mogących przyczynić się do minimalizacji zagrożenia epidemiologicznego, przekazano w postaci darowizny:

- a) kwotę w wysokości 400 000 zł (słownie: czterysta tysięcy złotych) na zakup aparatu Argenta QT-8000 z automatycznym ekstraktorem wraz z odczynnikami na rzecz Szpitala Powiatowego w Zawierciu,
- b) kwotę w wysokości 45 750 zł (słownie: czterdzieści pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych) na zakup urządzeń do nieinwazyjnego pomiaru saturacji krwi w ilości 2000 sztuk na rzecz Gminy Zawiercie.

Ponadto Spółka przekazała w postaci darowizn: kwotę 10 000 zł na wsparcie Fundacji Moc Pomocy na rzecz Przemysława Lisa, kwotę 3 000 zł na rzecz Fundacji Lokalnie z Uśmiechem, kwotę 3 000 zł na wsparcie Fundacji Siepomaga Wojciech Howis.

Sumaryczna kwota wsparcia lokalnej społeczności w 2020 roku wyniosła 461 750 zł (słownie: czterysta sześćdziesiąt jeden tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych)

6. W ramach Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przyznawane były środki na finansowanie działalności na rzecz osób uprawnionych do korzystania z niego w tym:
- a) dofinansowanie zorganizowanego wypoczynku dzieci i młodzieży w formie kolonii, zimowisk, obozów,
  - b) dofinansowanie wypoczynku urlopowego organizowanego we własnym zakresie („wczasy pod gruszą”, wypoczynek weekendowy, korzystanie z domku w Przyłubsku),
  - c) finansowanie działalności kulturalno-oświatowej w postaci zakupu biletów na imprezy artystyczne, kulturalne, rozrywkowe i sportowe.

### III. AKTUALNA SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

	2017	2018	2019	2020
<b>Przychody</b>	<b>12 890 148</b>	<b>19 049 499</b>	<b>30 635 502</b>	<b>55 526 006</b>
Przychody netto ze sprzedaży	12 508 230	18 285 092	30 069 790	52 849 652
Pozostałe przychody operacyjne	332 008	706 644	535 912	2 651 997
Przychody finansowe	49 910	57 763	29 799	24 358
<b>Koszty</b>	<b>11 295 745</b>	<b>15 202 765</b>	<b>25 672 086</b>	<b>48 119 127</b>
Amortyzacja	1 563 603	1 702 196	1 731 774	1 535 366
Zużycie materiałów i energii	1 401 371	1 976 675	2 761 030	3 241 316
Usługi obce	2 925 073	4 064 549	10 356 525	27 127 915
Podatki i opłaty	418 519	871 206	2 547 927	5 080 282
Wynagrodzenia	3 471 988	4 567 565	5 962 876	8 083 352
Ubezpieczenia społeczne	823 775	1 062 762	1 381 639	1 874 520
Pozostałe koszty	321 480	500 215	603 821	499 352
Pozostałe koszty operacyjne	369 936	457 594	382 474	564 055
<b>Koszty finansowe</b>	<b>149 187</b>	<b>96 582</b>	<b>48 491</b>	<b>8 500</b>
<b>Zysk brutto</b>	<b>1 445 216</b>	<b>3 750 152</b>	<b>4 963 415</b>	<b>7 406 879</b>
<b>Zysk netto</b>	<b>1 139 994</b>	<b>2 985 361</b>	<b>3 955 333</b>	<b>6 086 453</b>
<b>Aktywa</b>	<b>22 822 699</b>	<b>25 243 293</b>	<b>31 386 102</b>	<b>38 938 685</b>
<b>Majątek trwały</b>	<b>15 720 577</b>	<b>18 901 271</b>	<b>18 032 017</b>	<b>19 859 291</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>17 577 554</b>	<b>20 012 091</b>	<b>24 048 883</b>	<b>27 732 086</b>

### Realizacja sprzedaży w 2020 i 2019 roku:

	2020		2019		2019/2018
	Sprzedaż	Struktura	Sprzedaż	Struktura	Dynamika
Sprzedaż produktów	52 911 160,88 zł	100,12%	29 976 715,08 zł	99,69%	176,51%
Zmiana stanu produktów	71 666,35 zł	-0,14%	64 533,39 zł	0,21%	-111,05%
Koszt wytworzenia produktów na potrzeby własne	9 580,00 zł	0,02%	3 766,40 zł	0,01%	254,35%
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	577,07 zł	0,00%	24 775,59 zł	0,08%	2,33%
<b>Razem przychody netto ze sprzedaży towarów i usług</b>	<b>52 849 651,60 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>30 069 790,46 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>175,76%</b>

### Struktura kosztów operacyjnych w 2020 i 2019 roku

	2020		2019		2020/2019
	Koszt	Struktura	Koszt	Struktura	Dynamika
Amortyzacja	1 535 366,31 zł	3,23%	1 731 773,76 zł	6,86%	88,66%
Zużycie materiałów i energii	3 241 316,24 zł	6,82%	2 761 029,68 zł	10,94%	117,40%
Usługi obce	27 127 915,30 zł	57,06%	10 356 524,57 zł	41,03%	261,94%
Podatki i opłaty	5 080 281,95 zł	10,68%	2 547 926,92 zł	10,09%	199,39%
Wynagrodzenia	8 083 351,78 zł	17,00%	5 962 876,39 zł	23,62%	135,56%
Ubezpieczenia społeczne	1 874 519,86 zł	3,94%	1 381 639,23 zł	5,47%	53,31%
Pozostałe koszty	601 217,60 zł	1,26%	481 609,62 zł	1,91%	124,84%
Wartość sprzedanych materiałów i tow.	2 603,20 zł	0,01%	17 741,61 zł	0,07%	14,67%
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>47 546 572,24 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>25 241 121,78 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>188,37%</b>

### Podsumowanie wyników:

	2020	2019	Dynamika
Zysk ze sprzedaży	5 303 079,36 zł	4 828 668,68 zł	109,82%
zysk z działalności operacyjnej	7 391 021,25 zł	4 982 106,60 zł	148,35%
Zysk brutto	7 406 879,04 zł	4 963 415,44 zł	149,23%
Podatek dochodowy	1 320 426,00 zł	1 008 082,00 zł	130,98%
<b>Zysk netto</b>	<b>6 086 453,04 zł</b>	<b>3 955 333,44 zł</b>	<b>153,88%</b>

**Analiza pozycji bilansowych, AKTYWA:**

	2020	2019	2018
Aktywa trwałe, w tym:	19 988 660,24 zł	18 138 203,85 zł	18 982 122,31 zł
Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł
Rzeczowe aktywa trwałe	19 859 290,62 zł	18 032 017,41 zł	18 901 271,42 zł
Należności długoterminowe	- zł	- zł	- zł
Inwestycje długoterminowe	- zł	- zł	- zł
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	129 369,62 zł	106 186,44 zł	80 163,39 zł
Aktywa obrotowe, w tym:	18 950 024,26 zł	13 247 898,10 zł	6 261 171,32 zł
Zapasy	177 243,28 zł	252 938,86 zł	209 348,66 zł
Należności krótkoterminowe	5 629 576,91 zł	9 234 772,99 zł	2 906 477,53 zł
Inwestycje krótkoterminowe	12 796 135,42 zł	3 531 023,92 zł	2 947 582,10 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	347 068,65 zł	229 162,33 zł	197 763,03 zł
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>38 938 684,50 zł</b>	<b>31 386 101,95 zł</b>	<b>25 243 293,63 zł</b>

**Analiza pozycji bilansowych, PASYWA:**

	2020	2019	2018
Kapitał własny	27 732 085,82 zł	24 048 883,07 zł	20 012 091,63 zł
Kapitał zakładowy	12 392 500,00 zł	12 392 500,00 zł	12 211 500,00 zł
Kapitał zapasowy	9 171 505,26 zł	7 196 878,38 zł	4 310 336,34 zł
Kapitał z aktualizacji wyceny	81 627,22 zł	504 171,25 zł	504 893,39 zł
Zysk netto	6 086 453,04 zł	3 955 333,44 zł	2 985 361,90 zł
Zobowiązania i rezerwy	11 206 598,98 zł	7 337 218,88 zł	5 231 202,00 zł
Rezerwy	769 520,30 zł	788 350,30 zł	398 861,83 zł
Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł	627 018,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	10 437 078,68 zł	6 545 904,58 zł	4 201 161,17 zł
Rozliczenia międzyokresowe	- zł	2 964,00 zł	4 161,00 zł
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>38 938 684,50 zł</b>	<b>31 386 101,95 zł</b>	<b>25 243 293,63 zł</b>

Spółka zamknęła rok 2020 przychodami ze sprzedaży w rekordowej wysokości **52 849 651,60** zł, czyli prawie 22 mln większymi niż w 2019 roku i 35 mln wyższymi niż w roku 2018, zyskiem brutto w wysokości **7 406 879,04** zł i odpowiadającym mu zyskiem netto w wysokości **6 086 453,04** zł. Zysk netto w porównaniu z 2019 rokiem wzrósł o **53,88 %**.

Wartość majątku trwałego na koniec roku wyniosła **19 988 660,24** zł.

Suma bilansowa Spółki na koniec 2020 wyniosła **38 938 684,50** zł (na koniec 2019 roku **31 386 101,95** zł). Aktywa trwałe w kwocie **19 988 660,24** zł stanowią **57,79 %** sumy bilansowej. Kapitały własne stanowią **71,22 %** sumy bilansowej.

Spółka w 2020 roku spłaciła pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i na dzień 31 grudnia 2020 r. nie posiada żadnych zobowiązań kredytowych.

W 2020 Spółka odnotowała rekordowy wzrost sprzedaży o ponad **75,76 %**, dzięki agresywnej polityce zarządzania należnościami w celu zapewnienia maksymalnego bezpieczeństwa przepływów finansowych, należności z poziomu **9 234 772,99** zł w 2019 roku spadły do poziomu **5 629 576,91** zł w 2020 roku, czyli o **39,04 %**. Spadek jest o tyle spektakularny, że został uzyskany przy jednoczesnym **75,76 %** wzroście sprzedaży. W Spółce nie występują należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy. Należności zagrożone uwzględnione zostały w sprawozdaniu finansowym odpisem aktualizacyjnym na kwotę **298 441,48** zł i dotyczą spraw objętych postępowaniem sądowym. Polityka tworzenia odpisów aktualizacyjnych jest każdorazowo przedmiotem szczegółowego badania biegłych rewidentów sprawdzających czy jest ona zgodna z ustawą o rachunkowości. Spółka nie zmieniła w ostatnim czasie zasad dotyczących tworzenia odpisów na należności handlowe.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania Spółki wzrosły z **7 337 218,88** zł do **11 206 598,98** zł, czyli o **52,74 %**. Największą pozycją w strukturze zobowiązań jest naliczona, płatna do 31 marca 2021 r. Opłata Marszałkowska za korzystanie środowiska w wysokości **4 810 085** zł.

Koszty operacyjne wartościowo wzrosły z **25 241 121,78** zł do **47 546 572,24** zł, czyli o 22 mln w porównaniu z rokiem 2019. W poszczególnych rodzajach kosztów sytuacja przedstawiała się następująco:

Zużycie materiałów i energii; koszty zużycia materiałów i energii wzrosły z **2 761 029,68** zł w 2019 do **3 241 316,24** zł w 2020 roku tj. o **17,40 %**. Dzięki wdrożonej przez Zarząd polityce dyscypliny kosztów w 2020 roku koszty biorąc pod uwagę ponad **75,76 %** wzrost sprzedaży znacząco spadły.

Usługi obce; koszty usług obcych wzrosły o **161,94 %** z **10 356 524,57** zł w 2019 na **27 127 915,30** zł w 2020 roku. Dnia 16 lipca 2015 r. ukazało się Rozporządzenia Ministra Gospodarki, które od dnia 1 stycznia 2016 r. zakazuje składowania na wysypiskach określonych rodzajów odpadów (§ 3 ust. 3) o kaloryczności powyżej 6 MJ/kg, czyli frakcji nadsitowej – tzw. balastu. Według ustawodawcy jedynymi sposobami zagospodarowania w/w frakcji jest dostarczenie ich do spalarni, cementowni bądź przerobienie z użyciem nowoczesnych (bardzo kosztownych) technologii. Wejście w życie tego zakazu spowodowało olbrzymie konsekwencje dla całej branży zagospodarowywania odpadów komunalnych oraz osadów ściekowych i doprowadziło do znaczącego zwiększenia nakładów i kosztów gospodarowania. W 2020 roku Spółka zmuszona była do odpłatnego zagospodarowania frakcji w podmiotach zewnętrznych, na które wydatkowano niebagatelną kwotę **17 139 067,32** zł w całości księgowaną w pozycji koszty rodzajowe/usługi obce.

Podatki i opłaty; koszt podatków i opłat wzrósł z **2 547 926,92** zł w 2019 do **5 080 281,95** zł tj. o **199,39** %. Wzrost danin wobec Skarbu Państwa jest spowodowany a) zwiększeniem wolumenu przerabianych przez Spółkę odpadów, b) wejściem w życie Obwieszczenie Ministra środowiska z dnia 30 sierpnia 2019 r. w sprawie opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2020 (Monitor Polski z dnia 24 września 2019 r. poz. 866) w którym podwyższono koszt opłaty za składowanie odpadów. Obecnie stawki przedstawiają się następująco:

Grupy, podgrupy i rodzaje odpadów:	Jednostkowa stawka opłaty w zł/Mg w latach:				
	2017	2018	2019	2020	2021 <sup>3)</sup>
Bałast po sortowni	74,26	140	170	270	276,21
Odpady po procesie stabilizacji, kompostowaniu, fermentacji	24,15	140	170	270	276,21
Odpady jw. z OKZ (190599, 190604) <sup>1)</sup> spełniające wymagania <sup>5)</sup>	24,15	35	42,5	67,5	69,05
Selektywnie zebrane frakcje (grupy 15, 19, 20) <sup>1) 2)</sup>	120,76	170	220	270	276,21

1) zgodnie z Dz.U. 2014 poz. 1923

2) wysokość jednostkowej stawki opłat służy do ustalania opłat podwyższonych - obowiązuje zakaz składowania

3) wysokość jednostkowej stawki opłaty podlega podwyższeniu zgodnie z art. 291 ust. 1 Prawo ochrony środowiska

4) zgodnie z obwieszczeniem MŚ z dn. 29.06.2016 r. (M.P. 2016 poz. 718)

5)  $AT_4 < 10 \text{ mgO}_2/\text{g s.m.}$ ,  $LOI < 35\%$ ,  $TOC < 20\% \text{ s.m.}$ , potwierdzone 12 badaniami, raz w miesiącu, a następnie raz na kwartał

Wynagrodzenia; koszt wynagrodzeń wraz z ubezpieczeniami społecznymi wzrósł z **7 344 515,62** zł w 2019 do **9 957 871,64** zł w roku 2020, tj. o **35,58** %. Wzrost kosztów wynagrodzeń spowodowany był głównie koniecznością zatrudnienia dodatkowych 19 osób w związku ze zwiększeniem wolumenu przerabianych odpadów w mniejszym zaś stopniu koniecznością dostosowania wynagrodzeń do realiów rynku w celu ograniczenia ryzyka utraty wykwalifikowanych pracowników.

Pozostałe koszty; pozostałe koszty wzrosły nieznacznie o **24,84** %, w 2019 roku wynosiły **481 609,62** zł w 2020 zaś **601 217,60** zł.

Na koniec 2020 roku suma środków pieniężnych w porównaniu z końcem 2019 roku zwiększyła się o kwotę **9 265 111,50** zł.

Na koniec roku w Spółce zatrudnionych było 146 osób.

W 2020 roku Spółka regulowała wszystkie swoje zobowiązania finansowe i handlowe w terminie, sukcesywnie ugruntowując swoją pozycję wiarygodnego partnera biznesowego.

	2018	2019	2020	zmiana	wartość pożądana
EBIT	3 788 972	4 982 107	7 391 021	48%	max
marża EBIT	20,0%	16,3%	13,3%	-18%	max
EBITDA	5 491 168	6 713 880	8 926 388	33%	max
marża EBITDA	28,9%	21,9%	16,1%	-27%	max
marża zysku brutto	19,7%	16,2%	13,3%	-18%	max
ROE	14,9%	16,2%	21,9%	35%	max
ROA	11,8%	12,6%	15,6%	24%	max
ROS	15,7%	12,9%	11,0%	-15%	max
Płynność bieżąca (III st)	1,5	2,0	1,8	-9%	1,8-2,0
Płynność szybka (II st)	1,4	2,0	1,8	-10%	0,8-1,0
Płynność gotówkowa (I st)	0,7	0,6	1,3	119%	0,2

Rentowność majątku wzrosła z **12,6 %** w roku 2019 do **15,6 %** w roku 2020, a rentowność kapitału własnego z **16,2 %** do **21,9 %** w roku 2020. Rentowność sprzedaży netto zanotowała nieznaczną korektę z **12,9 %** w roku 2019 do **11,0 %** w roku 2020.

Wszystkie wskaźników płynności I, II i III stopnia, utrzymują się na bardzo wysokim bezpiecznym poziomie.

Z otrzymanych wyników widać, iż Spółka jest w bardzo dobrej kondycji finansowej, a analiza wskaźników ekonomicznych potwierdza prowadzenie skutecznej polityki budującej wartość Spółki. Na chwilę obecną istotne jest kontynuowanie strategii rozwoju firmy, przeznaczenie wypracowanych zysków na działalność inwestycyjną oraz dalszą ekspansję w kierunku pozyskiwania nowych przychodów.



#### **IV. OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW I ZAGROŻEŃ**

##### **1. RYZYKO ZWIĄZANE Z MOŻLIWYMI ZMIANAMI W STRUKTURZE ORGANIZACYJNEJ SPÓŁKI**

Po dokonanych w 2016 roku zmianach w strukturze organizacyjnej Spółki (polegających na podziale Spółki trybie art. 529 § 1 pkt. 4 ksh. na dwa odrębne podmioty: Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. i Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.) należy wykluczyć ewentualne ryzyka związane z dalszymi przyszłymi zmianami w sferze organizacyjnego funkcjonowania Spółki.

##### **2. RYZYKO OGRANICZONEJ DYWERSYFIKACJI PRZYCHODÓW**

Dzięki sukcesom w postępowaniach przetargowych oraz zniesieniu regionalizacji zagospodarowywania odpadów w nowelizacji ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o czystości i porządku w gminach Spółka miała możliwość podpisania rentownych kontraktów na zagospodarowanie niektórych frakcji z innych niż macierzysta gmina województwa śląskiego i małopolskiego Spółka zdołała zdywersyfikować terytorialnie swój rynek odbiorców wychodząc poza lokalny charakter prowadzenia przedsiębiorstwa. Spółka w całości zniwelowała ryzyko związane z niską dywersyfikacją przychodów.

##### **3. ZAGROŻENIA ZWIĄZANE Z TRUDNOŚCIAMI W POZYSKIWANIU WYKWALIFIKOWANEJ KADRY**

Spółka na przełomie 2018 i 2019 roku gruntownie wymieniła kadrę zarządzającą. Do Spółki zostali przyjęci wysokiej klasy specjaliści z wieloletnim doświadczeniem w branży gospodarki odpadami.

W 2020 roku kolejny rok z rzędu nastąpił rekordowy przyrost wolumenu przetwarzanych przez Spółkę odpadów, który spowodował konieczność utworzenia nowych 11 etatów na stanowiskach robotniczych oraz 4 na stanowiska umysłowych (wzrost związany z pozyskaniem licznych kontraktów komercyjnych). W latach kolejnych nie istnieje już ryzyko związane ze znaczącym zwiększeniem zatrudnienia.

Zdaniem Zarządu Spółka stwarza obecnie konkurencyjne warunki pracy, jednakże nie można nigdy wykluczyć zmian w zatrudnieniu wynikających z lepszych ofert konkurencji.

##### **4. RYZYKO ZWIĄZANE Z KARAMI UMOWNYMI**

Spółka w sprawozdaniu złożonym do Gminy Zawiercie za 2020 wykazała brak osiągnięcia zakładanych przepisami prawa poziomów recydingu, przygotowania do ponownego użycia i odzysku innymi metodami niektórych frakcji odpadów komunalnych: papieru, metali, tworzyw sztucznych i szkła. Istnieje pewne niebezpieczeństwo, iż w razie ewentualnego nałożenia kar na Gminę, Gmina Zawiercie będzie próbowała przenieść je w postępowaniu regresowym na Spółkę.

##### **5. RYZYKO ZWIĄZANE Z ROSZCZENIAMI ODSZKODOWAWCZYMI**

Spółka w 2017 oraz 2018 roku realizowała umowę nr RPV.272.4.2017 z dnia 26 czerwca 2017 roku na „*Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z Gminy*”

*Niegowa*". W związku przekroczeniem sumarycznej szacunkowej ilości odpadów określonej w SIWZ Spółka złożyła oświadczenie o odstąpieniu od zawartej umowy w całości z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego. Gmina Niegowa wystosowała do Spółki wezwanie do zapłaty tytułem naprawienia szkody jaką poniosła Gmina Niegowa w wyniku zaprzestania przez Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. realizacji umowy z 26 czerwca 2017 r. Pomimo, iż Spółka kwestionuje co do zasady uprawnienie Gminy do żądania kary z tytułu naprawienia szkody do czasu rozstrzygnięcia sporu przez Sąd Spółka utworzyła rezerwę na zaspokojenie ewentualnego roszczenia Gminy. Na dzień 31.12.2020 Gmina Niegowa posiada roszczenie na kwotę 317 632,33 zł. W dniu 10.03.2021 Spółka otrzymała nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, który Spółka skieruje do sądu powszechnego w celu przesądzenia sporu dotyczącego wysokości powstałej ewentualnej szkody.

## **6. RYZYKO ZMIAN LEGISLACYJNYCH WPŁYWAJĄCE NA RYNEK NA KTÓRYM SPÓŁKA PROWADZI DZIAŁALNOŚĆ**

Skala oddziaływania regulacji prawnych na działalność w branży odpadów jest bardzo silna, czego dowodzą zmiany wprowadzone w przepisach prawnych w latach 2012-2020. Jest to bardzo poważne źródło niepewności dla podejmowania decyzji inwestycyjnych, tym bardziej, że można zaobserwować różnice w podejściu do funkcjonowania systemu gospodarki odpadami na trzech szczeblach władzy państwowej. Na każdym z tych szczebli występują liczne zaniechania i zaniedbania, które istotnie kształtują warunki prowadzenia działalności w branży. W ocenie Zarządu należy spodziewać się kolejnych radykalnych zmian przepisów regulujących system gospodarki odpadami, które doprowadzą do usprawnienia gospodarki odpadami oraz umożliwią osiągnięcie celów założonych w zmienionych dyrektywach unijnych. Wydaje się, że podtrzymana zostanie ogólna odpowiedzialność gmin za gospodarkę odpadami komunalnymi. Ogólny kierunek zmian w kolejnych latach będzie polegał raczej na zwiększeniu roli władz centralnych kosztem samorządów wojewódzkich. Świadczy o tym chociażby zmiana z 2019 roku, która likwiduje podział na regiony gospodarki odpadami województwach. Władza centralna jest odpowiedzialna za wdrożenie unijnych dyrektyw, co uprawnia ją do głębszej niż dotychczas ingerencji w system gospodarki odpadami, w tym wzrost kontroli działalności gmin oraz podmiotów gospodarczych w branży odpadowej.

Z punktu widzenia przedsiębiorstw działających na rynku, jako kluczowe normy prawne wpływające na podejmowanie decyzji inwestycyjnych należy uwzględnić:

- ograniczenie metod termicznego przekształcania odpadów komunalnych oraz pochodzących z przetworzenia odpadów komunalnych do 30% w stosunku do wytwarzanych odpadów komunalnych, w skali kraju oraz każdego województwa;
- wprowadzenie począwszy od 2030 r., zakazu przyjmowania na składowiska wszystkich odpadów komunalnych nadających się do poddania recyklingowi lub innemu procesowi odzysku; oraz
- ograniczenie w okresie do 2035 r. składowanych odpadów komunalnych do nie więcej niż 10% całkowitej ilości (według masy) wytwarzanych odpadów.

Uwzględniając aktualny stan przygotowania do osiągnięcia wymaganego poziomu celów odnoszących się do ponownego użycia i recyklingu odpadów komunalnych w perspektywie roku 2030, konieczne będzie inwestowanie w działalność recyklingową: począwszy od zaopatrzenia w pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów i punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK), poprzez przekształcenie obiektów MBP w sortownie odpadów z selektywnej zbiórki oraz włączenie producentów do wykorzystania opakowań pochodzących z odzysku.

Ryzyko związane z otoczeniem prawnym oraz interpretacją przepisów podatkowych jest ponadto minimalizowane przez Zarząd poprzez:

- zatrudnianie odpowiednich specjalistów,
- współpracę w wybranych tematach z profesjonalnymi firmami doradczymi.

## **7. RYZYKO WZROSTU KOSZTÓW ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW**

Istnieje ryzyko dalszego wzrostu kosztów przetwarzania odpadów, które może wiązać się z następującymi czynnikami:

- wzrost kosztów zagospodarowania odpadów kalorycznych,
- wzrost opłaty za składowanie odpadów,
- niestabilność obowiązującego prawa i ciągłe jego nowelizacje wymuszające dostosowanie do nowych przepisów (w roku 2020: zabezpieczenie roszczeń, monitoring wizyjny, nowe przepisy p. poż.),
- dostosowanie instalacji do wymogów BAT,
- wzrost kosztów energii, paliwa, kosztów osobowych,
- brak wzrostu cen za sprzedaż surowców,
- zmniejszenie możliwości sprzedaży niektórych surowców,
- brak rozszerzonej odpowiedzialności producenta i bardzo niskie dopłaty do wysegregowanych surowców,
- słaba jakość selektywnie zbieranych odpadów,
- wprowadzenie nowych rozporządzeń o magazynowaniu i o składowiskach,
- ewentualne kary za nieosiągnięcie radykalnie zwiększonych poziomów recyklingu.

Zarząd dzięki wprowadzeniu w Spółce bieżącego controllingu kosztów na poziomie poszczególnych segmentów działalności w horyzoncie 1 miesięcznym na bieżąco monitoruje potencjalny wpływ kosztów na wynik jednostki. Kontynuowana będzie stosowana w Spółce bieżąca aktualizacja cennika w zależności od zmieniających się rynkowo kosztów.

## **8. RYZYKO ZWIĄZANE Z NIETYWIĄZYWANIEM SIĘ PRZEZ ODBIORCÓW Z TERMINÓW PŁATNOŚCI – ZABEZPIECZENIE RYZYKA UTRATY PŁYNNOŚCI**

Największym i najważniejszym usługobiorcą-klientem Spółki jest Gmina Zawiercie. Ponadto Spółka realizuje usługi dla gmin: Kroczyce, Ogrodzieniec, Przyrów, Pilica. Ponieważ Gminy posiadają na gospodarkę odpadami dedykowane środki pochodzące z opłat nakładanych na mieszkańców ryzyko związane z niewywiązywaniem się największych odbiorców z płatności nie istnieje. Ponadto Spółka na rynku komercyjnym współpracuje z podmiotami o stabilnej i ugruntowanej pozycji rynkowej tj.: grupami kapitałowymi Remondis, ALBA, SUEZ, FCC, CMC

Sp. z o.o., które poprzez wieloletnią współpracę potwierdziły swoją stabilną sytuację finansową. Pozostałe przychody w wysokości do 6% obrotu realizowane są przez 1450 podmiotów. Taka struktura przychodów polegająca na stabilnych i wiarygodnych klientach kluczowych oraz 6% obrotu pochodzącego od zdywersyfikowanych drobnych klientów pozwala zdefiniować ryzyko niewywiązywania się przez odbiorców z terminów płatności jako niskie.

Spółka na bieżąco zarządza płynnością, realizując politykę maksymalizacji bezpieczeństwa przepływów finansowych oraz monitoruje sytuację w zakresie należności i zobowiązań dążąc do terminowego wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań i jednocześnie optymalizując koszty.

Ponadto płynność bieżąca Spółki prognozowana jest na poziomie poszczególnych segmentów działalności w horyzoncie 1 miesięcznym oraz na bieżąco monitorowana. Analiza płynności opiera się na zestawieniu planowanych przychodów i wydatków związanych z bieżącą działalnością gospodarczą, wydatków inwestycyjnych oraz innych wpływów i płatności. W ramach prognozowania i zarządzania płynnością, kontroli podlegają zmiany należności i zobowiązania w poszczególnych obszarach działalności Spółki.

#### **9. RYZYKO WPROWADZENIA NOWYCH PRODUKTÓW**

W roku 2021 Spółka zamierza kontynuować działalność polegającą na prowadzeniu Instalacji Komunalnej w limitach określonych pozwoleniem zintegrowanym. Spółka zamierza wystąpić z wnioskiem do Marszałka Województwa Śląskiego o zwiększenie ilości przerabianych niektórych frakcji odpadów co oceniane jest przez Zarząd nie w kategorii ryzyka, a szansy na dalszy rozwój przedsiębiorstwa.

#### **10. RYZYKO AWARII SYSTEMÓW INFORMATYCZNYCH**

W związku z koniecznością wdrożenia w 2018 roku zapisów Ustawy o ochronie danych osobowych podjęta została decyzja o wymianie całego serwera na nowy oraz wdrożenia procedur zgodnych z Ustawą. Spółka posiada zdublowany system archiwizacji danych który wyklucza ryzyko utraty danych. Ponadto w 2019 roku wykonano przyłącze zapewniające szerokopasmowy dostęp do sieci Internet umożliwiający ewentualną możliwość pracy zdalnej na niektórych stanowiskach w Spółce.

W roku 2020 wymuszenie pracy zdalnej związane z wystąpieniem pandemii koronawirusa w praktyce przetestowało pozytywnie działanie wszystkich systemów informatycznych.

#### **11. RYZYKO NIEKORZYSTNYCH ZMIAN KURSU WALUTOWEGO**

Nie występuje. Spółka nie posiada zawartych terminowych transakcji walutowych ani też otwartych innych pozycji denominowanych w walutach obcych, których wycena mogłaby spowodować powstanie ujemnych różnic kursowych. Spółka nie korzysta z rachunkowości zabezpieczeń.

#### **12. RYZYKO KREDYTOWE**

Nie występuje. Spółka na dzień 31.12.2020 nie posiada zobowiązań kredytowych.

### 13. RYZYKO KONKURENCJI

Spółka działa na rynku ponad 29 lat zdobywając w tym czasie duże doświadczenie. Przyrosty sprzedaży, które miały miejsce w 2019 roku oraz w 2020 roku po całkowitej wymianie kadry zarządzającej potwierdzają, że Spółka doskonale odnalazła się na konkurencyjnym rynku. Ponadto dzięki ciągłemu podwyższaniu jakości oferowanych usług, licznym inwestycjom odtworzeniowym ryzyko konkurencji jest obecnie umiarkowane.

### 14. WPŁYW PANDEMII KORONAWIRUSA SARS-COV-2 NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI.

Zarząd w związku z wystąpieniem pandemii koronawirusa SARS-COV-2 w swoim sprawozdaniu za rok obrotowy 2019 w części dotyczącej zdarzeń występujących po dacie bilansu przewidywał kontynuację działalności w niezmnieszonym zakresie. Spółka świadczy usługi, które przez organy państwa są klasyfikowane jako usługi użyteczności publicznej wykonywane w ogólnym interesie gospodarczym, które mimo zagrożenia epidemiologicznego muszą być realizowane. Rozwój spółki w 2020 roku potwierdził brak wpływu pandemii na przedmiot działalności. Spółka do tego stopnia dobrze poradziła sobie z zaistniałą sytuacją, że aktywnie włączyła się w lokalne działania mogące przyczynić się do minimalizacji zagrożenia epidemiologicznego:

- przekazano kwotę w wysokości 400 000 zł (słownie: czterysta tysięcy złotych) w postaci darowizny z przeznaczeniem na zakup aparatu Argenta QT-8000 z automatycznym ekstraktorem wraz z odczynnikami na rzecz Szpitala Powiatowego w Zawierciu
- przekazano kwotę w wysokości 45.750 zł (słownie: czterdzieści pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych) na zakup dla mieszkańców miasta Zawiercie urządzeń do nieinwazyjnego pomiaru saturacji krwi w ilości 2000 sztuk na rzecz Gminy Zawiercie

Zarząd ma świadomość, iż sytuacja epidemiologiczna w 2021 może nie wrócić do tej sprzed wybuchu pandemii, co może narazić Spółkę głównie na następujące ryzyka:

- ryzyko zamknięcia rynków zbytu - ryzyko szacuje się jako niewielkie,
- ryzyko administracyjnego ograniczania działalności przez władze – ryzyko nie występuje,
- ryzyko spadku popytu – istnieje ryzyko niższej aktywności gospodarczej, zakłócenia łańcucha dostaw szczególnie w obszarze transportu frakcji 19 12 12,
- ryzyko niedoboru siły roboczej – Zarząd ocenia wysoko ryzyko czasowej absencji pracowników spowodowane chorobami lub przymusową kwarantanną Spółka bierze pod uwagę ewentualne czasowe magazynowanie odpadów,
- ryzyko utraty płynności i zahamowania przepływów pieniężnych – ryzyko umiarkowane, w pełni zależne od czasu trwania spodziewanej recesji po ustaniu pandemii. W krótkim okresie niebezpieczeństwo dla Spółki niwelowane jest środkami pochodzącymi z dodatnich przepływów pieniężnych wypracowanych we wcześniejszych okresach. Ponadto klienci Spółki - w większości Gminy albo firmy

obsługujące Gminy - posiadają środki dedykowane dla potrzeb gospodarki odpadami, które nie mogą być wydatkowane na inne cele zapewniając Spółce bezpieczeństwo. Długoterminowo w zależności od długości recesji może zdarzyć się, iż klienci komercyjni Spółki mogą znajdować się trudnej sytuacji finansowej co w konsekwencji przełoży się na wyższe niż zwykle nieściągalne zadłużenie.

- ryzyko kredytowe – nie dotyczy
- wzrost kursów walut – nie dotyczy,

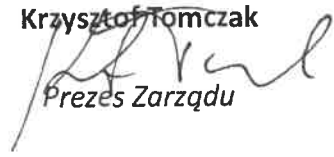
#### V. ZAMIERZENIA ZWIĄZANE Z ROZWOJEM SPÓŁKI

Własna analiza wniosków w sferze dotyczącej ewentualnych przyszłych kierunków rozwoju Spółki poparta analizą stanu faktycznego i możliwych koncepcji rozwoju potwierdziła konieczność rozbudowy kwatery składowiska odpadów innych niż niebezpieczne oraz dalszej modernizacji i rozbudowy istniejącej mechanicznej sortowni odpadów w celu zwiększenia asortymentu odzyskiwanych surowców wtórnych.

Realizacja tej strategicznej inwestycji będzie kluczowym wyzwaniem rozwojowym dla Spółki na rok 2021.

Zawiercie, dnia 24 marca 2021 r.

Krzysztof Tomczak

  
Prezes Zarządu