



PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KAMIENIU
POMORSKIM

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA 2022 ROK

Sporządziła:

Sylwia Brzęczkowska

Informacje ogólne o firmie

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Kamieniu Pomorskim (zwane dalej PGK sp. z o.o.) w Kamieniu Pomorskim swoją siedzibę posiada pod adresem Mokrawica 14, 72-400 Kamień Pomorski). Wpisana jest do Sądu Rejonowego Szczecin-Centrum XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 000004743. Kapitał zakładowy PGK sp. Z o.o. wynosi 15.670.720,00 PLN

SKŁAD ORGANÓW

Zarząd: Adrian Guranowski - Prezes Zarządu - od 5 kwietnia 2011 r. do 23-05-2023 r.

Sylwia Sobolewska - Wiceprezes Zarządu - od 8 października 2021 do 31.01.2023 r.

Sylwia Brzęczkowska – oddelegowany członek Rady Nadzorczej do pełnienia funkcji prezesa zarządu od dnia 23-05-2023 r.

Prokury i pełnomocnictwa:

Magdalena Kulda od 03.03.2017 r. - Prokurent (rodzaj prokury: samoistna)

Sylwia Sobolewska od 01.02.2023 r. - Prokurent (rodzaj prokury: samoistna)

Rada Nadzorcza:

Aleksandra Grzesiuk - przewodnicząca od 15.09.2008

Sławomir Tomczyk - członek od 14.02.2020

Beata Sakowicz - członek od 28.09.2001

Ryszard Zając - członek od 21.09.2011 do 19.08.2022

Sylwia Brzęczkowska - członek od 19.08.2022

Główny przedmiot działalności:

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody;
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków;
- zbieranie odpadów niebezpiecznych i innych niż niebezpieczne, przetwarzanie i odzysk niektórych odpadów;
- rekultywacja i pozostała działalność związana z gospodarką odpadami;
- działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni;
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych;
- wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych;
- wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych;
- budowa budynków i obiektów kubaturowych, roboty wykończeniowe w budownictwie;
- pozostałe działalności.

Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2022, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

1. Umorzenie 2750 obligacji przychodowych (kuponowych) na łączną wartość odkupu: 26.010.596,00 zł. Spółka w celu odkupu obligacji dokonała ich konwersji na kredyt inwestycyjny w Banku BGK.

2. Zmiana Zarządu Spółki dnia 23-05-2023 roku z powodu odwołania prezesa zarządu Adriana Guranowskiego.

Przewidywany rozwój jednostki

Spółka w swoich wieloletnich planach planuje budowę kompostowni osadów oraz budowę biogazowni celem zabezpieczenia oczyszczalni ścieków w energię w 100%.

Spółka będzie również w drodze współpracy z głównym udziałowcem Spółki szukać pomocy dla kompleksowej modernizacji stacji uzdatniania wody na ul. Wolińskiej w Kamieniu Pomorskim.

Dalej również będzie kontynuować pozyskiwanie nowych rynków do wywozu nieczystości stałych.

Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka w latach poprzednich współpracowała z Zachodniopomorskim Uniwersytetem Technologicznym w zakresie zagospodarowywania osadów pościelowych. W roku 2022 też była ta współpraca kontynuowana.

Aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej

Przychody w roku 2022 wzrosły o ponad 2.5 mil. zł. niewątpliwie wpływ na to miała nie tylko trzyletnia taryfa ale również kontrakt który Spółka otrzymała na wywóz nieczystości stałych na całej gminie Gryfice. Jednocześnie jak to bywa przy gospodarce odpadami koszty też idą w parze z przychodami.

Koszty w rachunku zysków i strat wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 2.3 mil. co jak wspomniałam wyżej zawsze idzie w parze z nowymi rynkami świadczenia usług wywozu nieczystości stałych.

W lipcu 2022 został zmieniony schemat organizacyjny spółki iż została wchłonięta do zakładu wodociągów i kanalizacji grupa inwestycyjna. Która też obciążała koszty jednak przy odpowiednim zabezpieczeniu prac – grupa ta będzie ekonomicznie opłacalna.

Na tak obniżony wynik finansowy za rok 2022 wpływ miały powiększone koszty finansowe z kwoty 208 tys zł. do kwoty 849 tys zł. Zysk z działalności operacyjnej plasuje się w roku 2022 w kwocie 1 mil zł więc był niewiele niższy niż w roku poprzednim jednak koszty finansowe obniżyły go do pozycji wspomnianej wyżej.

Najważniejszym aspektem w Spółce jest wypracowanie spokojnej pracy przy zaburzonej płynności finansowej. Zaburzona płynność finansowa spowodowana jest rozpoczęciem spłaty zadłużenia od maja 2023 roku.

Rachunek zysków i strat

Nazwa pozycji	31-12-2022	31-12-2021
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów, w tym:	20 204 726,63	17 660 839,37
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20171 945,17	17 601 640,15
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	32 781,46	59 199,22
B. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	16 928 992,66	14 557 019,94
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 918 764,70	14 550 121,14
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 227,96	6 898,80
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	3 275 733,97	3103 819,43
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	2 362 498,53	1 959 729,74
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C+D-E)	913 235,44	1 144 089,69
G. Pozostałe przychody operacyjne	404 487,50	534121,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	329 296,44	406 465,80
III. Inne przychody operacyjne	75 191,06	127 655,21
H. Pozostałe koszty operacyjne	287 586,54	178 375,82
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	287 586,54	178 375,82
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 030 136,40	1 499 834,88
J. Przychody finansowe	49 014,11	6 491,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	49 014,11	6 491,84
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	848 930,54	208 950,03
I. Odsetki, w tym:	848 930,54	208 950,03
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	230 219,97	1 297 376,69
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L+M)	230 219,97	1 297 376,69
O. Podatek dochodowy	75 426,00	255 294,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Q. Zysk (strata) netto (N-O-P)	154 793,97	1 042 082,69

Udziałach własnych, w tym :

- a) przyczynie nabycia udziałów własnych dokonanego w roku obrotowym,
opisana sytuacja w roku 2022 nie miała miejsca.
- b) liczbie i wartości nominalnej nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów, a w przypadku braku wartości nominalnej - ich wartości księgowej, jak też części kapitału podstawowego, którą te udziały reprezentują,
opisana sytuacja w roku 2022 nie miała miejsca
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego - równowartości tych udziałów,
opisana sytuacja nie miała miejsca
- d) liczbie i wartości nominalnej wszystkich udziałów nabytych i zatrzymanych, a w razie braku wartości nominalnej - wartości księgowej, jak również części kapitału podstawowego, którą te udziały reprezentują;
opisana sytuacja w roku 2022 nie miała miejsca

Posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach):

W spółce w lipcu 2022 nastąpiła zmian schematu organizacyjnego Spółki. Wyodrębnione zostały następujące zakłady które bezpośrednio zostały podporządkowane następującym osobom.

Prezesowi zarządu – Panu Adrianowi Guranowskiemu bezpośrednio podlegał:

1. Zakład wodociągów i kanalizacji – **ZWIK**
2. Zakład eksploatacji oczyszczalni i kompostowni – **ZEK**
3. Samodzielne stanowisko Zarządzania Cmentarzami Komunalnymi – **SCK**
4. Służba BHP
5. Główna księgowość GK która nadzoruje pracę obsługi finansowo księgowej
6. Wyodrębnione zostało biuro zarządu – z sekretariatem i stanowiskiem ds. kadr i płac
7. Dyrektor operacyjny Spółki (**DO**)

Dyrektor operacyjny Spółki będący jednocześnie – prokurentem bezpośrednio nadzorował pracę następujących zakładów:

1. Zakład Gospodarki Odpadami i Usług Komunalnych (**ZOUK**)
2. Biuro Obsługi Interesantów (**BOI**)

Spółka do prowadzenia działalności wodno-kanalizacyjnej utrzymuje w gotowości i eksploatuje następujące urządzenia wodociągowo-kanalizacyjne

- wykorzystywane do celów zbiorowego zaopatrzenia w wodę:

- 1) 1 stację pomp z wieżą ciśnieniową w Kamieniu Pomorskim,
- 2) 13 stacji uzdatniania wody na terenie gminy Kamień Pomorski,
- 3) 2 zbiorniki retencyjne wody uzdatnionej na stacji pomp w Kamieniu Pomorskim o pojemności 500 m³ i 1000 m³ (włączony do eksploatacji w 2022 roku),
- 4) 24 czynnych studni głębinowych na terenie gminy Kamień Pomorski,
- 5) sieci wodociągowe.

- wykorzystywane do celów zbiorowego odbioru ścieków:

- a) 3 oczyszczalnie ścieków,
- b) 3 osadniki Imhoffa (jeden osadnik przyjęty do eksploatacji w 2019 r.),
- c) 20 przepompowni ścieków,
- d) sieci kanalizacyjne.

W 2022 r. Spółka przeprowadziła następujące prace remontowe (bieżące) w zakresie obsługiwanej infrastruktury wodno-kanalizacyjnej:

Miejscowość	Nazwa prac remontowych
Benice	naprawa sieci wodociągowej 0 80 mm
Jarszewo	naprawa sieci wodociągowej 0 80 mm
Chrząższczewo	naprawa sieci wodociągowej 0 100 mm
Trzebieszewo	naprawa sieci wodociągowej 0 110 mm
Kamień Pomorski	naprawa miejskich sieci wodociągowej: 0 110 mm ul. Warcisława, 0 100 mm ul. Bałtycka, 0 160 mm ul. Wolińska, 0 150 mm, 0 110 mm ul. Kopernika, 0 100 mm ul. Piastowa
Rarwino-Kamień Pomorski	naprawa rurociągu przesyłowego wody surowej Rarwino-Kamień Pom. 0 315 mm ze studni H2 H3, dwukrotnie
Wrzosowo - Strzeżewo	naprawa sieci wodociągowej 0 160 mm w miejscowości Wrzosowo - Strzeżewo
Sibin	naprawa rurociągu wody surowej 0 80 mm w SUW Sibin
Swiniec	naprawa rurociągu wody surowej 0 80 mm w SUW Świniec
Kamień Pomorski	naprawa rurociągu przesyłowego wody surowej 0 300 mm na terenie stacji pomp w Kamieniu Pomorskim
Aglomeracyjna Oczyszczalnia Ścieków w Mokrawicy	remont pompy w pompowni komór fermentacyjnych oczyszczalni ścieków w Mokrawicy
	przeгляд i naprawa dmuchaw napowietrzających w oczyszczalni ścieków w Mokrawicy
	naprawa systemu podnoszenia ciśnienia wody technologicznej do odwadniania osadów w Stacji Odwadniania Osadu w oczyszczalni ścieków w Mokrawicy

W 2022 r. całkowity koszt bieżących prac remontowych wyniósł 462 tys. zł netto.

W 2022 roku spółka PGK prowadziło działalność w zakresie odbioru odpadów komunalnych na podstawie wpisów do odpowiednich rejestrów działalności regulowanej, decyzji Starosty Kamieńskiego z dnia 08.04.2013 znak: BOŚ.AS-7624-ZO-10/2005/13 (z późniejszymi zmianami) w sprawie zezwolenia na zbieranie i przetwarzanie odpadów niebezpiecznych i innych niż niebezpieczne.

Spółka w okresie 2022 roku kontynuowała działalność na terenie pięciu gmin, w których wygrała przetargi tj.: Kamień Pomorski, Golczewo, Wolin oraz Brojceach (w części nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych) a także częściowo Gryfice w zakresie tzw. nieruchomości niezamieszkałych na których są wytwarzane odpady.

W kolejnych tabelach przedstawiono informację, na temat realizacji umów na odbiór odpadów komunalnych w 2022 roku oraz dwóch lat poprzedzających. Dane wskazują na masy odebranych i/lub zagospodarowanych odpadów oraz przychód z tytułu realizacji usług.

Wyszczególnienie - zakres kontraktu	Masa (Mg) odebranych odpadów w poszczególnych latach		
	2020 rok	2021 rok.	2022 rok.
Odbiór i zagospodarowanie odpadów z nieruchomości zamieszkałych w Gminie Kamień Pomorski	4950,59	4762,73	5479,78
Odbiór odpadów z nieruchomości niezamieszkałych na których powstają odpady (głównie z terenu Kamienia Pom. i Gryfic)	888,16	990,69	1022,61
Odbiór i transport odpadów (bez zagospodarowania) z terenu pozostałych gmin: Wolin, Golczewo i Brojce	13282,28	6644,09	7132,34
Całkowita masa odebranych odpadów	19121,03	12397,51	13634,73

Tabela: Wykaz umów PGK na odbiór odpadów komunalnych (wynagrodzenia kontraktowe brutto)

Gmina	Okres realizacji umowy na odbiór lub odbiór i zagospodarowanie odpadów, wartość kontraktu			Zmiana wartości brutto 2021/2022 ogółem
	2020 rok.	2021 rok.	2022 rok.	
Kamień Pomorski	2 762 071,90	3 557 148,00	4 626 568,80	1 069 420,80
(nieruchomości niezamieszkałe) Kamień Pomorski i Gryfice	1 513 196,00	1 778 761,15	2 722 917,58	944 156,43
Międzyzdroje	1 748 142,00	0,00	0,00	0,00
Golczewo	518 969,13	662 982,87	931 150,13	268 167,26
Brojce	0,00	0,00	468 677,23	468 677,23
Dziwnów	1 134 000,00	0,00	0,00	0,00
Wolin	809 190,00	2 427 570,00	3 219 616,50	792 046,50
Przychody ogółem	8 757 621,03	8 426 462,02	11 968 930,24	3 542 468,22
Średnie ceny jednostkowe (przychody/ masa odpadów)	458,00	679,69	877,83	198,14

Usługa odbioru wraz zagospodarowaniem odpadów komunalnych i prowadzeniem PSZOK.

Dane w tabelach wskazują na wzrost, w kolejnych latach 2022 r., efektywności usług w zakresie odbioru, transportu i zagospodarowania stałych odpadów komunalnych. W 2022 roku spółka zrealizowała nieznacznie wyższe, w stosunku do roku poprzedniego, poziomy odbioru odpadów mierzone łączną masą Mg odebranych odpadów (o 10%). Jednocześnie wzrost cen jednostkowych w analogicznym okresie o 29,2%, wskazuje na bardziej efektywne wykorzystanie zasobów spółki do świadczenia tych usług. Przekłada się to także na wyższe, w 2022 r. marże przychodów z tytułu usług gospodarki odpadami i wzrost przychodów o 42% r/r.

W 2022 roku zakończono i oddano do użytkowania następujące zadania inwestycyjne:

1. Zakończono budowę budynku administracyjno - usługowego PGK sp. z o.o. na skrzyżowaniu ul. Konopnickiej i ul. Szczecińskiej w Kamieniu Pomorskim.
2. Zakończono budowę budynku administracyjno- technicznego PGK Sp. z o.o. przy oczyszczalni ścieków w Mokrawicy wraz z instalacją PV 150 kW i zagospodarowaniem terenu (place, parkingi, oświetlenie, sieci wod- kan.
3. Wykonanie wagi samochodowej najazdowej 60 t w ramach inwestycji „Gminy Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Mokrawicy" oraz wykonanie drogi z placem manewrowym.
4. Zakończono budowę sieci wodociągowej do miejscowości Grębowo.
5. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej działki nr 537/153, 540 gmina Dziwnów (sieć wykonana na zlecenie indywidualnego inwestora, poza zakresem Wieloletniego Programu Inwestycyjnego).

Instrumentach finansowych w zakresie:

a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,

Ryzyko zmiany cen

Spółka narażona jest głównie na ryzyka zmiany cen w dwóch bardzo ważnych obszarach jak zmiany cen dostarczania energii elektrycznej która ma istotny wpływ na koszty w zakładzie wodociągów i kanalizacji wraz z oczyszczalnią ścieków.

Drugi dział to zakład gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z zakładem zieleni – czynnik ryzyka zmiany cen to głównie ceny dostępnych na rynku paliw.

Rok 2022 był rynkiem bardzo niestabilnym ze względu na bardzo dużą inflację która pociągała za sobą bardzo wiele zmian cenowych.

Ryzyko zmian kredytowych

Bardzo ważny czynnik w Spółce. Kredyty na bieżącą działalność pozwalają Spółce poprawnie funkcjonować. Spółka posiada bardzo duże zobowiązanie kredytowe i to ryzyko jest bardzo ważnym elementem w działalności spółki.

Ryzyko istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych

W roku 2022 takie zakłócenia nie występowały. Spółka prowadzi politykę windykacyjną ze swojej strony. Kontrakty które ma podpisane na odbiór i transport nieczystości stałych też są od stabilnych kontrahentów.

Ryzyko utraty płynności finansowej

To ryzyko w Spółce jest bardzo duże i Zarząd wraz z służbami księgowymi musi wykonywać bardzo dużą pracę aby nie nastąpiła utrata płynności finansowej w Spółce. Oczywiście to ryzyko jest bezpośrednio połączone z ryzykiem zmian kredytowych czyli np. wycofaniem się finansowania spółki przez bank. Na zburzenia płynności finansowej wpływ ma również fakt rozpoczęcia po dniu bilansowym spłaty raty kredytu inwestycyjnego który powstał po zamianie obligacji.

b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń;

Spółka przyjmie politykę oszczędnościową będzie realnie planować przychody oraz wydatki. Nadzorując przepływy pieniężne przez konto.