

# **Sprawozdanie Zarządu z działalności**

Puckiej Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Pucku  
za okres 01.01-31.12.2020 roku

## **I. Przedmiot działania i organizacja Spółki**

Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. od dnia powstania Spółki tj. od 01.07.1997 r. praktycznie prowadzi niezmienny zakres działalności gospodarczej, który obejmuje:

- 1) pobór, uzdatnianie i rozprowadzanie wody,
- 2) wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucja energii cieplnej,
- 3) oczyszczanie miasta, wywóz i utylizacja odpadów komunalnych,
- 4) działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni,
- 5) usługi transportowe,
- 6) działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach,
- 7) zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
- 8) administracja cmentarza komunalnego w Żelistrzewie,
- 9) wykonywanie robót budowlanych wykończeniowych.

Organizacyjnie Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. w 2017 r. została podzielona na zakłady wg specyfiki świadczenia usług, tj.:

- Zakład Usług Komunalnych (ZUK),
- Zakład Wodociągów i Kanalizacji (ZWK),
- Zakład Energetyki Ciepłej (ZEC),
- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej (ZGM),
- Zakład Remontowo-Budowlany (ZRB)

i w takiej formie funkcjonowała w 2020 r.

## **II. Ogólne warunki działania Spółki**

Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. jest przedsiębiorstwem powołanym głównie do realizacji zadań własnych samorządu, tj. Gminy Miasta Pucka w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków, jak również usług związanych z utrzymaniem czystości oraz odbiorem odpadów komunalnych od mieszkańców.

W dniu 31.12.2019 r. Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. zawarła z Gminą Miasta Puck Umowę wykonawczą nr 272.32.2020 w ramach której, w 2020 r. Spółka realizowała powierzone Zadanie Publiczne obejmujące:

- 1) prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców miasta Pucka,
- 2) utrzymanie zieleni miejskiej,
- 3) utrzymanie miejsc pamięci narodowej,
- 4) utrzymanie mola w Pucku,
- 5) utrzymanie placów zabaw i siłowni zewnętrznych, położonych na nieruchomościach będących w posiadaniu Gminy Miasta Puck,
- 6) utrzymanie targowiska miejskiego położonego przy Placu Obrońców Wybrzeża w Pucku oraz toalet,
- 7) administrowanie cmentarzem komunalnym,

- 8) oczyszczanie letnie i zimowe ulic, chodników, placów i parkingów, przystanków autobusowych, parków, zieleńców, zieleni przyulicznej oraz innych terenów administracyjnych,
- 9) zarządzanie nieruchomościami zabudowanymi komunalnymi budynkami,
- 10) utrzymanie kanalizacji deszczowej,
- 11) Utrzymanie w należyтым stanie technicznym i sanitarnym toalet publicznych na terenie miasta Puck.

Za realizację usług świadczonych w imieniu Gminy spółce przysługuje rekompensata, której udziela się zgodnie z regulacjami przyjętymi przez Unię Europejską, jak również regulacjami krajowymi. Są nimi m.in.:

- a) decyzja Komisji z dnia 20 grudnia 2011r. w sprawie stosowania art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy Państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, przyznawanej przedsiębiorstwom zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (Dz. Urz. UE 2012 L 7/3);
- b) zasady ramowe Unii Europejskiej dotyczące pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych (2011) (Dz. Urz. UE 2012 C 8/15);
- c) wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie reguł dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązek świadczenia usług w ogólnym interesie gospodarczym w ramach zadań własnych samorządu gminy w gospodarce odpadami komunalnymi z dnia 22 września 2015 r.;

Rekompensata nie może przekroczyć kosztów poniesionych w związku z realizacją usług, z uwzględnieniem wpływów z tej usługi oraz rozsądnego zysku, na podstawie analizy kosztów, jakie poniosłoby typowe, dobrze zarządzane przedsiębiorstwo.

Wysokość rekompensaty na dany rok budżetowy, który równy jest rokowi kalendarzowemu, powinna być ustalana w formie protokołu uzgodnień sporządzanego w terminie do dnia 30 września roku poprzedzającego świadczenie usług, na podstawie kalkulacji dostarczonej przez Spółkę i zweryfikowanej przez Gminę.

Ponadto PGK Puck w 2020 r. świadczyła usługi komunalne w ramach realizacji zadań własnych Gminy Miasta Puck.

### **III. Działalność inwestycyjna i przewidywany rozwój jednostki**

Kwota nakładów inwestycyjnych ogółem poniesionych w roku 2020 przez spółkę wynosi 5.545,5 tys. PLN. Z tego większość stanowią wydatki związane z budową i przebudową kanalizacji w Pucku w ramach uporządkowania gospodarki wodno-ściekowej stanowiące 3.302,2 tys. PLN.

Zakład Energetyki Ciepłej w 2020 roku poniósł nakłady inwestycyjne w wysokości 1.066,9 tys. PLN w tym: na budowę sieci ciepłowniczych w kwocie 924,6 tys. PLN oraz kotłowni 142,3 tys. PLN.

Ponadto w formie leasingu zostały nabyte środki trwałe o łącznej wartości netto 487.229,22 PLN.

Na rok 2021 Spółka planuje kolejne inwestycje obejmujące:

- dalszą modernizację sieci ciepłowniczej,
- modernizację środków trwałych Zakładu Usług Komunalnych,
- budowę punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Błądzikowie, na terenie Gminy Puck dla Miasta Puck”

Całkowity koszt inwestycji pn: „Budowa punktu Selektynego Zbierania Odpadów Komunalnych w Bładzikowie, na terenie Gminy Puck dla Miasta Puck” wyniesie: 4.927.923,32 PLN brutto. Przedmiotowa inwestycja zostanie zrealizowana przy udziale dofinansowanie ze środków NFOŚ w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, które wyniosą nie więcej niż 3.421.762,29 PLN, a także przejściowo ze środków własnych.

W roku sprawozdawczym Pucka Gospodarka Komunalna wyemitowała 11.100 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 PLN każda. Wartość nominalna programu emisji wyniosła 11.100.000,00 PLN z ostatecznym terminem wykupu obligacji do dnia 15 listopada 2030 roku. Środki z emisji zostały przeznaczone na:

- spłatę zadłużenia kredytu pod hipotekę dla firm zaciągniętego w Bank Millennium S.A. w wysokości 4.210.700,00 PLN,
- sfinansowanie projektu inwestycyjnego związanego z zakupem sieci wodociągowo-kanalizacyjnej od Gminy Miasta Puck w wysokości 3.302.243,58 PLN,
- inwestycje w latach 2020/2021 w wysokości 3.587.056,42 PLN.

W roku 2021 Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. w Pucku zamierza kontynuować rozpoczęte w latach poprzednich planowane remonty i modernizacje środków trwałych w celu uzyskiwania lepszych efektów technicznych, ekonomiczno-organizacyjnych i finansowych oraz utrzymania konkurencyjności na rynku. Dalsze inwestycje w majątek trwały Spółki, którego umorzenie na koniec 2020 r. wynosi ponad 53% (70% w 2018 r.), mają na celu zatrzymania procesu jego dekapitalizacji.

#### **IV. Zatrudnienie**

Na koniec roku 2020 zatrudnienie w spółce wynosiło 91 osób i było mniejsze w stosunku do roku poprzedniego o 6 osób.

#### **V. Sytuacja finansowa Spółki**

Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. w bilansie na dzień 31.12.2020 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje wartość PLN: 55.389.867,97 i jest wyższa w porównaniu z rokiem poprzednim o 13.878.597,31 PLN, co oznacza wzrost sumy bilansowej o 25,06%.

Po stronie aktywów wzrost wynika ze zwiększenia wartości środków trwałych o 9.835082,87 PLN. Wzrost ten wynika głównie z inwestycji związanych z modernizacją sieci wodociągowo-kanalizacyjnych.

Natomiast po stronie pasywów na uwagę zasługuje istotny wzrost kapitału podstawowego z poziomu 5.938.500,00 PLN na koniec 2019 r. do poziomu 13.024.500,00 PLN na koniec 2020 roku.

Wartość przychodów netto ze sprzedaży z działalności podstawowej w roku 2020 wyniosła 21.842.741,78 PLN i w porównaniu z rokiem 2019 wzrosła o 3,45% (2019/2018 – 12,5%), przy jednoczesnym wzroście kosztów działalności o 8,97% (2019/2018 – 7,6%). Przy czym wzrost samej amortyzacji wynosił 84,14% (z poziomu 1.161,6 tys. PLN na koniec 2019 r. do poziomu 2.139,0 tys. PLN na koniec 2020 r.)

W 2020 r. Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. w Pucku osiągnęła zysk ze sprzedaży wysokości 517.464,52 PLN (2019 – 1.519.667,91 PLN). Zysk z działalności operacyjnej w roku 2020 wyniósł 1.028.754,80 PLN (2019 – 1.114.998,79 PLN). Natomiast zysk brutto w roku 2020 wyniósł 660.224,13 PLN (2019 – 858.354,49 PLN).

W 2020 roku Zarząd PGK Sp. z o.o. kontynuował działania mające na celu obniżenie poziomu kosztów działalności. Analizowano i wprowadzono ograniczenia wydatków bieżących, poprzez zatrudnienie pracowników sezonowych, szczegółową weryfikację kosztów remontów i konserwacji, kontrolę miesięcznego zużycia materiałów i stopień wykorzystania czasu pracy pracowników w procesie świadczenia usług. Spółka w dalszym ciągu zatrudnia osoby niepełnosprawne, za które otrzymuje częściowy zwrot wynagrodzeń oraz korzysta ze zwolnienia z obowiązkowych wpłat na PFRON.

## **VI. Przewidywany rozwój**

Spółka w roku obrotowym 2020 nie prowadziła działalności badawczo rozwojowej. Strategia rozwoju zakłada umacnianie pozycji Spółki jako świadczeniobiorcy usług związanych z dostawą wody i odprowadzaniem ścieków, odbiorem odpadów komunalnych oraz dostawą ciepła.

## **VII. Czynniki ryzyka**

1. Ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej.

W związku z wzrostem cen związanych z gospodarką odpadami i związanym z tym wzrostem cen dla bezpośrednich odbiorców (mieszkańców), istnieje ryzyko pogorszenia płynności finansowej odbiorców. Spółka minimalizuje występujące ryzyko wzrostu przeterminowanych należności poprzez bieżący monitoring ich stanu i terminowej obsługi przez kontrahentów.

Spółka nie jest w stanie oszacować wpływu na odbiorców jej usług, ewentualnego kryzysu gospodarczego wywołanego trwającą pandemią wywołaną przez wirus SARS-CoV-2.

Poprawa jakości środków trwałych Spółki wiązała się z zaciągnięciem zobowiązań w formie wyemitowanych obligacji. W ocenie Zarządu wielkość zobowiązań kredytowych jest na tyle bezpieczna, że pozwoli na terminową obsługę zadłużenia, tym bardziej, że część nakładów inwestycyjnych zostanie sfinansowana dotacją POIŚ. Poczynione inwestycje w dużej mierze przyczynią się do poprawy jakości oferowanych usług i wzrostu konkurencyjności Spółki na rynku.

Istnieje prawdopodobne ryzyko związane z potencjalnym wzrostem stawek oprocentowania kredytów, które może pojawić się w ostatnim kwartale bieżącego roku i nie powinno mieć wpływu na wzrost obsługi zadłużenia Spółki.

Nastąpił wzrost zadłużenia w relacji do kapitałów własnych, ale utrzymuje się on na bezpiecznym poziomie.

2. Cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka narażona jest na ryzyko finansowe obejmujące przede wszystkim:

- ryzyko płynności i ryzyko kredytowe związane z realizowanymi inwestycjami związanymi z modernizacją swojego majątku trwałego.

W celu efektywnego zarządzania płynnością, strukturą zadłużenia oraz procesem pozyskiwania finansowania zewnętrznego przez Spółkę posiada komórkę controllingu i audytu wewnętrznego m. in. w celu kontroli bieżącej płynności i koordynacji źródeł finansowania działalności.

