

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



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
ZA 2018 ROK

Sporządził:

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Adrian Gurański

KAMIEŃ POMORSKI, MARZEC 2019 ROK

SPIS TREŚCI

I.	Podstawowe informacje o PGK Sp. z o.o.	3
II.	Warunki prowadzenia działalności gospodarczej w 2018 roku	4
II.1.	Działalność eksploatacyjna i sprzedaż usług wodociągowo-kanalizacyjnych	4
II.2.	Działalność inwestycyjna w 2018 r. w zakresie infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej.	6
II.3.	Eksploatacja i utrzymanie w dostępności dróg: Dziwnowskiej, Mieszka I i Bol Chrobrego w Kamieniu Pomorskim w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.....	6
II.4.	Działalność w zakresie odbioru odpadów komunalnych.....	7
II.5.	Działalność w zakresie pozostałych usług komunalnych.	8
II.6.	Sprzedaż detaliczna paliw płynnych.....	8
III.	Kształtowanie się wyniku PGK sp. z o.o. w 2018 roku	8
IV.	Zatrudnienie.....	13
V.	Sytuacja ekonomiczno-finansowa	13
VI.	Emisja obligacji przychodowych, pomoc de minimis dla spółki i realizacja dofinansowanych projektów ze środków UE.....	16



I. Podstawowe informacje o PGK Sp. z o.o.

Nazwa: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Kamieniu Pomorskim (zwane dalej PGK sp. z o.o.)

Siedziba: 72-400 Kamień Pomorski ul. Szczecińska 2
tel. (0-91) 38 20 888
fax. (0-91) 38 20 021

Stan prawny: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Regon / NIP: 810453128 / 8610004414

Rejestracja: Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum XIII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego,
Rejestr Przedsiębiorców NR 0000047432

Kapitał zakładowy: 15.670.720,00 PLN

Zarząd: Adrian Guranowski - od 5 kwietnia 2011 r.

Prokury i pełnomocnictwa:

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

Główny przedmiot działalności:

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody;
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków;
- zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne;
- zbieranie odpadów niebezpiecznych;
- obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne;
- przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych;
- rekultywacja i pozostała działalność związana z gospodarką odpadami;
- pogrzeby i działalność pokrewna;
- działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni ;
- sprzedaż hurtowa i detaliczna paliw;
- roboty związane z budową dróg i autostrad;
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych;
- wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, cieplnych, gazowych i klimatyzacyjnych;
- wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych;
- roboty wykończeniowe w budownictwie;
- pozostałe działalności.



II. Warunki prowadzenia działalności gospodarczej w 2018 roku

II.1. Działalność eksploatacyjna i sprzedaż usług wodociągowo-kanalizacyjnych

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Kamieniu Pomorskim (zwana dalej PGK) ma status przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjnego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 1152). Spółka prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków na podstawie zezwolenia, wydanego decyzją Zarządu Miejskiego w Kamieniu Pomorskim nr BGK2221/34/2002 z 16 maja 2002 r.

Od 2013 roku PGK prowadzi działalność zarówno na terenie Miasta Kamień Pomorski jak i wiejskiej części Gminy Kamień Pomorski.

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

- wykorzystywane do celów zbiorowego zaopatrzenia w wodę:

- a) 1 stację pomp z wieżą ciśnień w Kamieniu Pomorskim,
- b) 13 stacji uzdatniania wody na terenie gminy Kamień Pomorski,
- c) zbiornik retencyjny wody pitnej na stacji pomp w Kamieniu Pomorskim,
- d) 24 czynnych studni głębinowych na terenie gminy Kamień Pomorski,
- e) sieci wodociągowe.

- wykorzystywane do celów zbiorowego odbioru ścieków w wodę:

- a) oczyszczalnię ścieków,
- b) osadnik Imhoffa,
- c) 20 przepompowni ścieków,
- d) sieci kanalizacyjne.

W 2018 roku PGK w zakresie swojej działalności dostarczyło następujące ilości wody oraz odebrało następujące ilości ścieków:

Wyszczególnienie	Liczba odbiorców wody/dostawców ścieków	Ilość dostarczonej wody/odebranych ścieków w tys. m ³	Osiągnięte przychody w tys. zł.
Zaopatrzenie w wodę	2.768	527	2.396 (wzrost przychodów r/r o 23,1%)
Odbiór ścieków	1.995	363	3.015 (spadek przychodów r/r o 1,9%)

Widoczny jest znaczący wzrost sprzedaży wody, natomiast w zakresie sprzedaży usług odbioru i oczyszczania ścieków odnotowano nieznaczny spadek sprzedaży r/r .

W 2018 r. spółka przeprowadziła następujące prace remontowe (bieżące) w zakresie obsługiwanej infrastruktury wodno-kanalizacyjnej:

- 1) usunięcie awarii na wodociągu Ø 50 w Świńcu (korozja na odrzucie hydrantowym),
- 2) usunięcie awarii pompy głębinowej SUW Borzysław,
- 3) usunięcie awarii rurociągu przesyłowego wody Ø 80 i Ø 100 w Buniewicach,
- 4) usunięcie awarii wodociągu azbestocementowego Ø 150 w ul. Orzeszkowej,
- 5) usunięcie awarii wodociągu azbestocementowego Ø 80 w Benicach
- 6) wodociąg PCV Ø 225 wody surowej w Rarwinie (studnia H2),
- 7) wodociąg do Strzeżewa (Wrzosowo droga na Radawkę) odcięcie rurociągu Ø 300, spięcie rurociągów Ø 100 z Ø 150,
- 8) montaż zasuwy Ø 80 w ul. Kilińskiego - przebudowa drogi,
- 9) montaż zasuwy Ø 80 w ul. Kopernika - przebudowa drogi,
- 10) usunięcie awarii na wodociągu Ø 50 w ul. Kilińskiego,
- 11) usunięcie awarii na wodociągu Ø 80 w ul. Bałtyckiej-Słowackiego,
- 12) awaria wodociągu Ø 150 żeliwo w Strzeżewie,
- 13) usunięcie awarii wody surowej w SUW Żółcino (rurociąg pomiędzy studnią a stacją, wymiana zaworu zwrotnego przy pompie),
- 14) usunięcie awarii rurociągu żeliwnego Ø 200 wody surowej w Miłachowie (studnia H1),
- 15) wymiana odcinka kanalizacji sanitarnej Ø 200 i Ø 300 w ul. Szczecińskiej,
- 16) lokalizacja nieszczelności sieci wodociągowej w Śniatowie,
- 17) zakup, montaż, rozruch i uruchomienie zestawu hydroforowego do podwyższania ciśnienia wody, obsadzenie studni, wykonanie przyłącza energetycznego (ul. Dziwnowska),
- 18) zakup 3 szt. pomp głębinowych do uzbrojenia studni głębinowych w mieście i gminie Kamień Pomorski,
- 19) remont pokrycia dachowego budynku stacji pomp przy ul. Wolińskiej,
- 20) remont urządzenia napowietrzającego oraz wykonanie pomostu na rowie cyrkulacyjnym w oczyszczalni ścieków we Wrzosowie,
- 21) opróżnienie, wywóz i zagospodarowanie 360 m³ ścieków i osadów z obiektów osadnika Imhoffa w Buniewicach,
- 22) we współpracy z KTBS sp. z o.o. przeprowadzono remont i modernizację wewnętrznych instalacji wodnych i kanalizacyjnych w lokalach w 19 mieszkalnych przy ul. Nowoogrodowej 6 i 7 (sztuk 15) i ul. wraz z ich przyłączeniem do przebudowanej sieci miejskiej.

Koszt ww. prac remontowych wyniósł koszt 165.236,00 zł netto.

II.2. Działalność inwestycyjna w 2018 r. w zakresie infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej.

Inwestycje w zakresie infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej były realizowane w ramach „*Wieloletniego plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych w Gminie Kamień Pomorski przewidzianego do realizacji w latach 2017 – 2020*” uchwalonego przez Radę Miejską w Kamieniu Pomorskim uchwałą z dnia 15 grudnia 2017 r. (aktualizacja planu) nr XLI/379/2017. Inwestycje te są realizowane w oparciu o następujące źródła finansowania:

- 1) emisji obligacji przychodowych (w Banku BGK),
- 2) kredytu obrotowego (zaciągniętego w Banku BGK)
- 3) pożyczki zaciągniętej w poprzednich latach w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W 2018 r. zrealizowano następujące zadania programu inwestycyjnego, tzn. wybudowano i oddano do użytkowania:

- 1) wodociąg zasilający w wodę miejscowość Stawno ze stacji uzdatniania wody w Borzysławiu – wartość zrealizowanej inwestycji 1.413.963,01 zł.
- 2) sieć wodociągową z ujęcia wody w Niemicy (gmina Golczewo) – wartość zrealizowanej inwestycji 1.955.844,39 zł.
- 3) sieć wodociągową (wody uzdatnionej z SUW przy ul. Wolińskiej) – wartość zrealizowanej inwestycji 98.794,70 zł.
- 4) sieć wodociągową na odcinku Strzeżewko- Łukęcin – wartość zrealizowanej inwestycji 161.300,00 zł.,
- 5) Stację hydroforową podnoszącą i regulującą ciśnienie w sieci wodociągowej doprowadzającą wodę do miejscowości: Wrzosowo, Strzeżewo, Strzeżewko. Koszt inwestycji 160.500,00 zł.

II.3. Eksploatacja i utrzymanie w dostępności dróg: Dziwnowskiej, Mieszka I i Bol Chrobrego w Kamieniu Pomorskim w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.

Na podstawie umowy o partnerstwie publiczno – prywatnym zawartej w 2015 r z Gminą Kamień Pomorski spółka utrzymuje w dostępności za opłatą ciąg pieszo jezdny wykonany w

ramach inwestycji pn.: „Przebudowa ulicy Dziwnowskiej, B. Chrobrego, Mieszka I w Kamieniu Pomorskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą.”

W 2018 roku obowiązki spółki na podstawie zawartej umowy obejmowały utrzymanie infrastruktury:

- drogowej (jezdnie, ciągi pieszo – rowerowe);
- sanitarnej (kanalizacja deszczowa);
- elektrycznej (oświetlenie uliczne).

W następującym zakresie rzeczowym i ilościowym:

- nawierzchnię jezdni długości 879,87 mb o powierzchni 7 537,69 m²
- dwa ronda;
- chodniki z kostki brukowej betonowej i ścieżkę rowerową z kostki brukowej betonowej o powierzchni 5948,5 m²

Za wykonywanie wskazanych zadań utrzymania drogi spółka otrzymała w 2018 r. wynagrodzenie w wysokości 282.007,68 netto.

II.4. Działalność w zakresie odbioru odpadów komunalnych.

W 2018 roku PGK w Kamieniu Pomorskim 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. Ponadto, spółka w okresie 2018 roku prowadziła działalność na terenie czterech gmin, w których wygrała przetargi tj.: Kamień Pomorski, Świerżno, Karnice, Międzyzdroje i Golczewo.

W tabeli przedstawiono informację o okresie realizacji w 2018 roku, umów na odbiór odpadów komunalnych zawartych w wyniku przetargu organizowanego przez Gminy na podstawie przepisów o utrzymaniu porządku i czystości w gminach. Ceny jednostkowe zostały podane za odbiór niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i gabarytowych (20 03 01 i 20 03 07), które stanowią główny zakres zadania umownego. Całkowita wartość umowy jest szacunkowa i zależy od faktycznej masy odebranych odpadów.

Na dynamikę przychodów należy jednak spojrzeć również przez wzrost obowiązków Spółki z tytułu realizacji niektórych umów, np. w Gminie Międzyzdroje objęto systemem odbioru dodatkowe nieruchomości niezamieszkałe tzw. ogrody działkowe, a w Gminie Karnice wprowadzono zwiększony zakres segregacji odpadów komunalnych.



Tabela: Wykaz aktualnych umów PGK na odbiór odpadów komunalnych

Gmina	Całkowita wartość umowy brutto umowy po przetargach w 2018	Średnia cena za odpady zmieszane
Kamień Pomorski	2.550.000,00 zł.	392,00 zł. ²
Międzyzdroje	3.334.230,00 zł.	233,00 zł.
Golczewo	1.051.958,15 zł.	657,00 zł. ¹
Karnice	499.357,44 zł.	270,80 zł.
Świerzno	416.892,00 zł.	233,00 zł.
Razem	7.852.437,59	

¹Usługa odbioru wraz zagospodarowaniem odpadów komunalnych.

²Usługa odbioru wraz zagospodarowaniem odpadów komunalnych i prowadzeniem PSZOK.

II.5. Działalność w zakresie pozostałych usług komunalnych.

Zakres usług komunalnych wykonywany przez spółkę w 2018 r. obejmował:

- 1) Umowy zawarte w wyniku postępowań przetargowych z Gminą Kamień Pomorski na realizację zadań polegających na utrzymaniu czystości na terenach publicznych, utrzymaniu terenów zielonych i utrzymania zimowego – łączna wartość dwóch umów wynosiła (za okres 2018 roku): 950.000,00 zł. (utrzymanie wartości kontraktu);
- 2) Zarząd cmentarzy komunalnych w Kamieniu Pomorskim i Jarszewie oraz usługi pogrzebowe świadczone przez zakład pogrzebowy (144 usług pogrzebowych), łączna wysokość przychodów w 2018 roku: 926.555,09 zł. (wzrost przychodów r/r o 31,0%)

II.6. Sprzedaż detaliczna paliw płynnych

PGK prowadzi działalność w zakresie paliw płynnych na podstawie koncesji wydanej przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki na obrót paliwami ciekłymi z terminem ważności do 31.12.2030 r.

W 2017 roku stacja paliw PGK zrealizowała sprzedaż następującej ilości paliw płynnych:

- Etylina 95: 87.396,24 litrów (spadek sprzedaży r/r o 16,3%),
- ON: 172.089,06 litrów (spadek sprzedaży r/r o 18,9%)

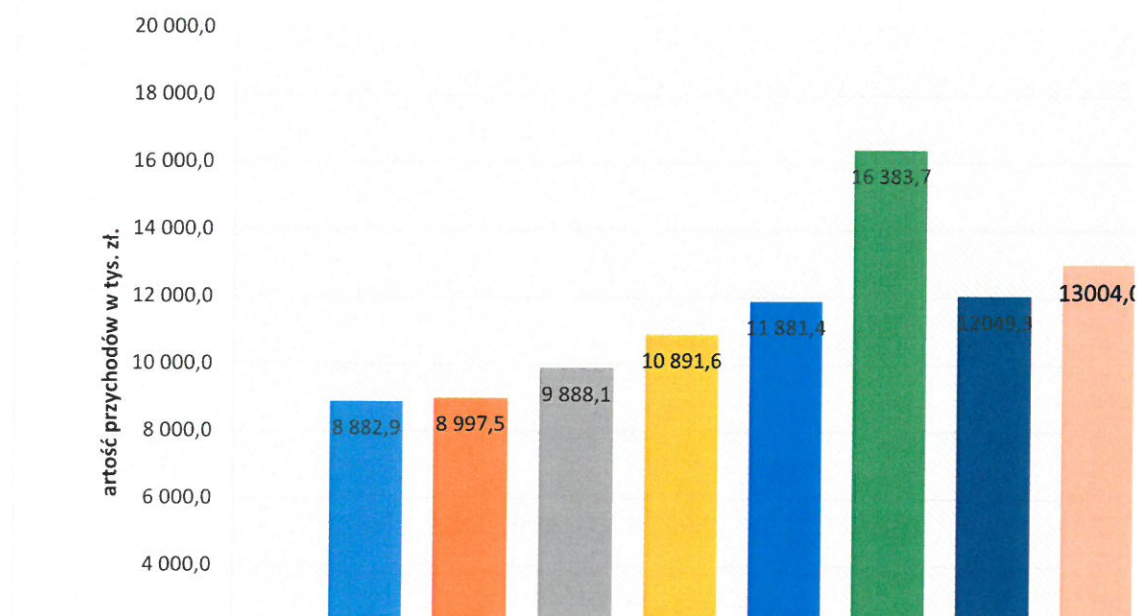
Przychody z tytułu tej działalności w 2018 r. wyniosły łącznie: 1.174.795,35 zł. (spadek przychodów brutto z uwagi na zmiany cen r/r o 5,9%). Spadek przychodów ma uzasadnienie w innej działalności podstawowej.

III. Kształtowanie się wyniku PGK sp. z o.o. w 2018 roku

O kilku lat spółka rozwija swoją działalność podstawową. Główne kierunki rozwoju to:

- 1) rozbudowa i modernizacja technologiczna infrastruktury służącej do świadczenia usług,
- 2) zwiększenie sprzedaży usług komunalnych poprzez uzyskanie nowych zleceń komercyjnych lub udział w przetargach publicznych,
- 3) uzyskanie kontraktów budowlanych poprzez: udział w przetargach, świadczenie usług podwykonawczych, udział w konsorcjum wykonującym roboty budowlane.

Przychody (całkowite) uzyskiwane przez spółkę w latach 2010-2018 przedstawia wykres:



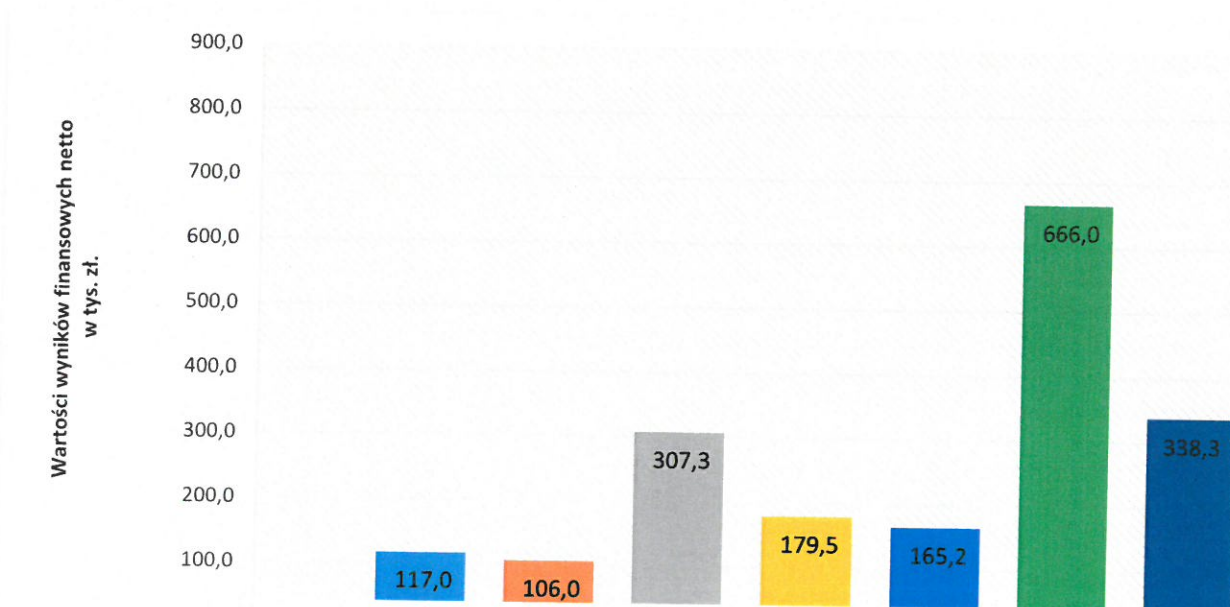
Dynamika przychodów ogółem uzyskanych przez Spółkę w 2018 r. jest w stosunku do roku poprzedniego bardzo wysoka (wzrost całkowitych przychodów o 32,5% r/r, natomiast przychodów netto ze sprzedaży w działalności podstawowej o 27,0% r/r). Wzrost sprzedaży wynika z dwóch czynników: zwiększenia sprzedaży w podstawowej działalności (zaopatrzenie w wodę, odbiór ścieków i odpadów) oraz uzyskanie przez Spółkę kontraktów budowlanych w zamówieniach publicznych (przebudowy Parku im Jana Pawła II w Kamieniu Pomorskim oraz kilku innych zleceń na roboty budowlane, głównie budowy ciągów pieszych, sieci i przyłączy wodociągowo kanalizacyjnych).

W strukturze przychodów nieodłącznie od lat dominują działalności:

Jak zatem widać z wykresu oraz tabeli opisującej strukturę przychodów, na przestrzeni lat 2010-2018 widać wyraźnie pozytywną tendencję rynkową stałego wzrostu przychodów ze sprzedaży. Informacje dotyczące struktury przychodów ze sprzedaży netto uzyskanych w 2018 r. wg rodzajów działalności przedstawia następująca tabela: usługi wod-kan (w 2018 r. 32,1% udziału w sprzedaży) oraz odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych i utrzymanie czystości (w 2018 r. 36,3% udziału w sprzedaży).

wyszczególnienie	rok 2017 (w tys. zł.)	rok 2018 (w tys. zł.)	Zmiana	Struktura 2017	Struktura 2018
Przychody ogółem w PLN w tym:	13.004,0	17227,9	132,5%	100,00%	100,00%
usługi wod-kan	5019,9	5526,9	110,1%	38,6%	32,1%
Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych i utrzymanie czystości	5723,3	6253,7	109,3%	44,0%	36,3%
Jednostka Realizacji Projektów Inwestycyjnych	303,9	2113,6	695,5%	2,3%	12,3%
działalność handlowa	922,6	2094,3	227,0%	9,4%	12,2%
pozost. usł. komunal	985,3	1208,6	122,7%	7,6%	7,0%
pozostałe przychody	48,9	30,8	63,0%	0,4%	0,2%

Wyniki netto uzyskiwane przez spółkę w latach 2010-2018 przedstawia wykres:



Analizując, wrażliwe dla Spółki czynniki, mające wpływ na wyniki spółki, można wymienić czynniki zewnętrzne (rynkowe) i należy stwierdzić, że są to:

- 1) dynamika wynagrodzeń, związana z aktualną sytuacją na rynku pracy,
- 2) ceny paliw w obrocie hurtowym, nabywane do stacji paliw PGK w roku 2018;
- 3) koszty energii wykorzystywanej do działalności wod-kan;

Ad

4) koszty zakupu materiałów eksploatacyjnych.

Wyniki Spółki kształtowały także czynniki wewnętrzne. W 2017 roku działalność gospodarcza Przedsiębiorstwa, pomimo mniej sprzyjających warunków działalności operacyjnej i wzrostu niektórych kosztów zmiennych (szczególnie energii), umożliwiło ukształtowanie się dodatniego wyniku finansowego brutto (zysku) w wysokości **1.018.666,88 zł.** oraz w wysokości netto: **792.840,88 zł.**

Charakterystyczną dla spółki branży usług komunalnych jest sezonowa dynamika przychodów i kształtowania się wyników działalności w zależności od pory roku. Problem sezonowej rentowności działalności komunalnej dotyczy zwłaszcza usług odbioru odpadów oraz usług utrzymania czystości oraz usług wodociągowo-kanalizacyjnych.

Tendencję kształtowania się wyników finansowych brutto pokazuje tabela wyników w ujęciu kwartalnym.

Okres rok/kwartał	Kwartalny wynik finansowy brutto w latach 2013-2018			
	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał
2013 rok	-58 823,02	179 337,52	398 536,97	-260 625,17
2014 rok	-213 050,52	222 698,92	260 116,59	-24 063,13
2015 rok	-68 206,19	-20 004,83	234 794,23	675 146,17
2016 rok	- 362 259,90	71 215,06	529 476,35	129 357,53
2017 rok	- 347.810,53	- 300.916,61	45.990,01	225.964,85
2018 rok	- 216.657,17	223.956,49	487.730,31	523.637,25

Najwyższą dynamiką zysku, wzorem lat poprzednich charakteryzują się okresy III i IV kwartału, natomiast najgorsze wyniki finansowe spółka osiąga w I kwartale roku.

Stosunkowo dobrej kondycji gospodarczej Spółki sprzyjały:

1. Stabilizacja pozycji rynkowej Spółki na rynku usług odbioru odpadów komunalnych, i wyraźna znacząca dynamika cen uzyskiwanych przez spółkę w kolejnych przetargach publicznych oraz coraz wyższa rentowność kontraktów na odbiór odpadów;
2. Stabilne przychody o stałej rentowności oraz wzrost tych przychodów r/r;
3. Struktury organizacyjnej umożliwiającej sprawne zarządzanie Spółką – w szczególności podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy poszczególnymi strukturami;
4. Realizacja uzyskanych w przetargach kontraktach na realizację robót budowlanych;
5. Inwestycje w infrastrukturę obniżające koszty wykonywanych usług;
6. Odtworzeniu najbardziej wysłużonych składników majątku służących prowadzeniu działalności oraz inwestycje rozwojowe;

7. Pozyskanie zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji i rozwoju Spółki;
8. Zatrudnienie pracowników o potrzebnych kwalifikacjach, w tym także kadry techniczno-inżynierskiej.

Kondycję finansową przedsiębiorstwa, efektywność ekonomiczną oraz zmiany w strukturze przychodów i wyników obrazuje zestawienie wskaźników w poniższej tabeli:

	Wyszczególnienie	w tys. zł.		
		2017-12-31	2018-12-31	zmiana
1	Przychody ze sprzedaży towarów	1226,5	3204,8	1978,3
2	Wartość wytworzonych towarów	1202,5	1369,7	167,2
I	Zysk/strata brutto ze sprzedaży towarów (1-2)	24,0	1835,1	1811,1
a	Marża handlowa brutto (I/1)	2,0%	57,3%	55,3%
3	Koszty handlowe	0,00	0,00	0,0
II	Zysk/strata brutto na działalności handlowej (1-2-3)	24,0	1835,1	1811,1
b	Rentowność działalności handlowej brutto (II/1)	2,0%	57,3%	55,3%
4	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	11777,4	13314,8	1537,4
5	Koszt wytworzenia produktów i usług	9350,3	10851,7	1501,4
III	Zysk/strata brutto ze sprzedaży produktów i usług (4-5)	2427,1	2463,1	36,0
c	Marża sprzedaży produktów i usług (III/4)	20,6%	18,5%	-2,1%
6	Koszt Ogólnego Zarządu	2205,1	2085,6	-119,5
IV	Zysk/strata na sprzedaży (II+III-6)	246,0	2212,6	1966,6
d	Marża pokrycia (IV/(1+4))	1,6%	13,4%	12,0%
7	Przychody działalności operacyjnej	644,2	677,5	33,3
8	Koszty działalności operacyjnej	409,3	1730,9	1321,6
V	Zysk/strata na działalności operacyjnej (IV+7-8)	480,8	1159,2	678,4
9	Przychody finansowe	19,5	30,8	11,3
10	Koszty finansowe	274,3	171,9	-102,4
VI	Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej (V+9-10)	225,9	1018,7	792,8
11	zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0
12	straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0
VII	Zysk/strata brutto (VI+11-12)	225,9	1018,7	792,8
13	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	14,4	225,8	211,4
14	pozostałe obciążenia	0,0	0,0	581,3
VIII	Zysk/strata netto	211,5	792,8	581,3
15	ROE	1,0%	3,9%	2,9%
16	ROA	0,6%	1,5%	0,9%

IV. Zatrudnienie

W 2018 r. w spółce było zatrudnionych 135 osób (w przeliczeniu na pełny etat). Strukturę oraz wielkość zatrudnienia przedstawia zestawienie średniorocznego zatrudnienia na poszczególnych stanowiskach PGK sp. z o.o. w latach 2012-2017 przedstawiono w tabeli:

Rodzaj stanowiska	Przeciętne zatrudnienie						
	rok 2012	rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Stanowiska robotnicze	55	62	81	83	86	96	103
Stanowiska administracyjno-techniczne	17	17	20	22	24	24	22
Stanowiska kierownicze	5	6	6	6	6	8	9
Zarząd	1	1	1	1	1	1	1
OGÓŁEM	78	86	108	112	117	129	135

W roku 2018 wzrost zatrudnienia w spółce wiązał się zwiększeniem etatów na stanowiskach robotniczych i wiązał się z samodzielnym wykonywaniem przez spółkę inwestycji w ramach programu finansowanego ze środków obligacji przychodowych.

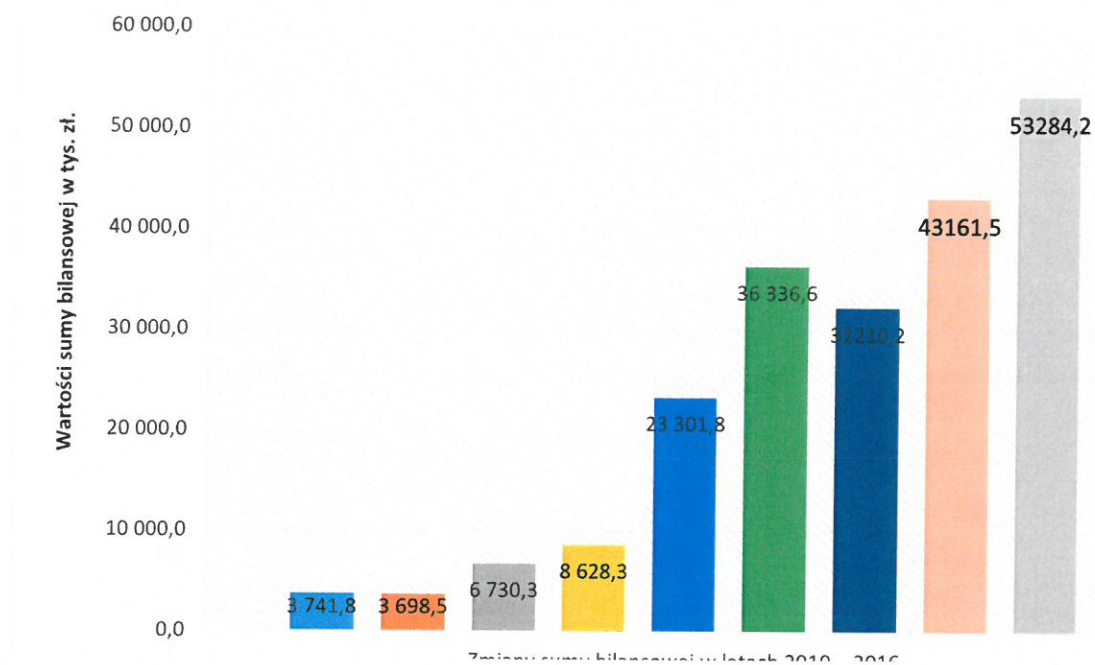
Spółka realizowała program zatrudnienia osób niepełnosprawnych związany z obniżeniem składki odprowadzanej na PFRON i uzyskaniem dotacji (pomocy publicznej i pomocy „de minimis”) w ramach systemu SODiR (system obsługi dofinansowań i refundacji), polegającym na:

- Stałą ulgę ze środków PFRON w wysokości **173.631,00 zł.** w roku 2018 z tytułu osiągnięcia wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych o którym mowa w art.21 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (tj.: Dz.U z 2016 r. poz.2046 ze zm.),
- Stałą refundację miesięczną w wysokości średnio: **7379,04 zł.**; (razem: **88.548,49 zł.**)

Łącznie w ramach wspomnianego programu pomocy publicznej spółka uzyskała w 2018 r. refundacje i zwolnienia na łączną kwotę: **262.179,49 zł.**

V. Sytuacja ekonomiczno-finansowa

Analiza finansowa przeprowadzona w oparciu o bilans Spółki wskazuje, iż rok 2018 charakteryzował się dynamicznym wzrostem sumy bilansowej. Zmiany w sumie bilansowej na przestrzeni lat 2010 – 2018 obrazuje następny rysunek:



Strukturę i zmiany zachodzące w wartości majątku trwałym Spółki na przestrzeni lat 2014/2018 prezentuje poniższe zestawienie.

wyszczególnienie	rok 2014	rok 2015	rok 2016	rok 2017	rok 2018	Struktura w aktywach ogółem (%)	Zmiana r/r w % (2017/2018)
AKTYWA trwałe	15 563,4	28 773,3	28 957,1	37 294,8	41 304,3	100,0%	110,8%
w tym:							
wartości niematerialne i prawne	91,8	149,5	139,0	119,5	100,0	0,2%	71,9%
rzeczowy majątek trwały w tym:	15 113,3	25 636,1	26 300,6	35 782,3	40 507,7	98,1%	113,2%
grunty	812,3	812,3	812,3	2 475,7	2 475,7	6,0%	100,0%
budynki i budowle	1 913,7	13 928,9	16 753,1	21 877,4	24 261,0	58,7%	110,9%
urządzenia techniczne i maszyny	487,1	6 945,3	6 662,2	7 096,8	6 995,8	16,9%	98,6%
środki transportu	1 048,4	887,0	596,4	298,8	612,0	1,5%	204,8%
środki trwałe w budowie	10 805,7	3 014,4	1 415,6	3 989,1	6 133,7	14,9%	153,8%
Inne środki trwałe	46,1	48,1	60,6	44,3	29,5	0,1%	66,6%

Na koniec roku 2018 suma bilansowa wynosiła 53.284.189,54 tys. PLN. i była wyższa, niż w 2017 r. o 23,5% Zmiana ta ma charakter korzystny, gdyż jest związana z wytworzeniem lub ulepszeniem środków trwałych związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej przez spółkę.

Rzeczowy majątek trwały stanowi 98,1% wartości aktywów trwałych Spółki. Z tego ponad 81,6% stanowią budynki i budowle oraz urządzenia techniczne i maszyny, głównie obiekty i urządzenia oczyszczalni ścieków w Mokrawicy. Zmiany struktury kapitałowej wyraźnie wskazują na zakończenie i oddanie do eksploatacji w 2018 r. dużych inwestycji obiektowych (wzrost wartości w pozycji „budynki i budowle” i w pozycji „środki trwałe w budowie”).

Strukturę kapitałową spółki odzwierciedloną w bilansie na koniec 2018 r. obrazuje poniższe zestawienie:

wyszczególnienie	rok 2017 (w tys. zł.)	rok 2018 (w tys. zł.)	Zmiana w % (2017/2018)	Struktura (%)
Kapitał ogółem	43 161,4	53284,2	123,5%	100,0%
Kapitał własny	19 548,6	20326,5	104,0%	38,1%
Kapitał obcy w tym:	23 612,8	32957,7	139,6%	61,9%
Kapitały obce długoterminowe	9 039,4	18178,6	201,1%	34,1%
Kapitały obce krótkoterminowe	3 969	4472,8	112,7%	8,4%

Kapitał zakładowy w 2018 r. wynosił 15.670.720,00 PLN i dzieli się na równe 15.068 udziałów po 1040 zł. każdy, z czego udziałowcy obejmują:

- 1) Gmina Kamień Pomorski 15.646.800,- zł. tj. 15.045 udziałów (99,85%)
- 2) Pracownicy i byli pracownicy spółki 23.920,- zł. tj. 23 udziały (0,15%)

Jak wynika z tabeli zmian kapitałowych, w 2018 r. spółka zwiększyła istotnie finansowanie swojej działalności r/r – kapitały ogółem wzrosły o 23,5%. Na strukturę kapitałów spółki składają się przede wszystkim kapitały własne (38,1%) oraz kapitały obce, przede wszystkim długoterminowe (34,1%) związane z finansowaniem ze środków obligacji przychodowych inwestycji spółki. Znaczącą pozycję w strukturze kapitałowej stanowią rozliczenia międzyokresowe (19,3%) związane przede wszystkim z finansowaniem ze środków UE przebudowy oczyszczalni ścieków w Mokrawicy i sieci kanalizacyjnych. Wartość tych rozliczeń w kapitałach obcych będzie się zmniejszać w kolejnych latach w miarę odpisów amortyzacyjnych dokonywanych od majątku sfinansowanego ze środków UE.



VI. Emisja obligacji przychodowych, pomoc de minimis dla spółki i realizacja dofinansowanych projektów ze środków UE.

1. W dniu 14 lipca 2017 roku została podpisana umowa z Bankiem BGK (agentem emisji obligacji) o zorganizowanie i przeprowadzenie emisji obligacji przychodowych. Umowa przewiduje emisję dwóch serii obligacji przychodowych na łączną planowaną kwotę 25.000.000,- zł. (wartość netto zadań inwestycyjnych przewidzianych do sfinansowania). Z ww. środków spółka finansuje realizację zadań inwestycyjnych wymienionych w poniższej tabeli.

Lp	Nazwa zadania planowanego do sfinansowania w ramach obligacji	Seria I emisji (planowane nakłady)	Stopień zawansowania realizacji zadania na dzień 31.12.2019 r.
1	Budowa sieci przesyłowej kanalizacji sanitarnej z Mokrawicy do Wrzosowa	3 051 000,00	Jest projekt i pozwolenie na budowę sieci – w opracowaniu konieczne projekty zamienne oraz projekt przebudowy z rozbudową oczyszczalni ścieków we Wrzosowie
2	Rozbudowa ujęcia wody H5 i H6, budowa SUW i zbiornika retencyjnego w Rarwinie	2 000 000,00	Przewidziane do realizacji w II serii Emisji
3	Budowa sieci wodociągowej Niemica – Benice - Śniatowo	1 362 000,00	Zakończono, Jest pozwolenie na użytkowanie
4	Budowa sieci rozdzielczej sieci kanalizacji sanitarnej we Wrzosowie, likwidacja przeciążonej oczyszczalni ścieków	1 120 000,00	Jest projekt i pozwolenie na budowę – konieczne projekty zamienne
5	Rozdział kanalizacji sanitarnej i deszczowej w rejonie Kwartału Dominikańskiego	1 100 000,00	Przewidziane do realizacji w II serii Emisji
6	Zakup i montaż wodomierzy do odczytu radiowego, wraz z systemem odczytu i monitoringu strat sprzedaży wody.	1 234 990,00	Uzyskano ofertę na wodomierz, trwają negocjacje systemu radiowego/zdalnego z dwoma dostawcami technologii
7	Rozbudowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych (osiedle Chopina – ul. Żółcińska)	308 237,00	Zamówiono materiały budowlane, Spółka przystąpiła do wykonania pierwszego odcinka uzbrojenia
8	Budowa zbiornika retencyjnego i wymiana 4 szt. pomp w SUW Kamień Pomorski oraz zestawu hydroforowego podnoszącego ciśnienie w sieci dla miejscowości: Wrzosowo, Strzeżewo, Strzeżewko, Chrzastowo (po przyłączeniu) i Łukęcin.	653 000,00	Jest projekt i pozwolenie na budowę, Spółka wykonała projekt zamienny zbiornika retencyjnego i uzyskała zmianę pozwolenia na budowę. Zrealizowano w zakresie zestawu hydroforowego podnoszącego ciśnienie w sieci dla miejscowości: Wrzosowo, Strzeżewo, Strzeżewko, Chrzastowo, w pozostałym zakresie zakończono przygotowania placu budowy
9	Zakup i wdrożenie systemu informatycznego klasy GIS do zarządzania majątkiem sieciowym	490 000,00	Przewidziane do realizacji w II serii Emisji
10	Budowa sieci wodociągowej ze stacji uzdatniania wody w Borzysławiu do Stawna	257 000,00	Zrealizowano, Jest pozwolenie na użytkowanie
11	Budowa oczyszczalni ścieków w Benicach	250 000,00	Nie rozpoczęto, dokumentacja

Adh

Lp	Nazwa zadania planowanego do sfinansowania w ramach obligacji	Seria I emisji (planowane nakłady)	Stopień zawansowania realizacji zadania na dzień 31.12.2019 r.
	(przebudowa osadnika Imhoffa)		w przygotowaniu
12	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Rekowie	120 000,00	Nie rozpoczęto, dokumentacja w przygotowaniu
13	Budowa sieci wodociągowej Trzebieszewo - Borucin	150 000,00	Nie rozpoczęto, przewidywana rezygnacja z realizacji zadania.
14	Spięcie sieci wodociągowej o średnicy 200 mm z rurociągiem 150 mm w miejscowości Strzeżewo i zaopatrzenie w wodę miejscowości Chrzastowo.	60 000,00	Zrealizowano prace remontowe w obrębie istniejącej trasy sieci w odcinkach zinwentaryzowanych i niezainwentaryzowanych
15	Rozbudowa ujęcia i budowa SUW w Łukęcinie dla kompleksu działek 537/1-94 oraz przejęcie sieci kanalizacyjnych	260 000,00	Zrealizowano i zakończono, uzyskano pozwolenie na użytkowanie na sieci przesyłowe
16	Przeniesienie siedziby i bazy sprzętowej na teren oczyszczalni ścieków w Mokrawicy. Obejmuje: - budowę PSZOK, - budowę bazy transportowej pojazdów do odbierania odpadów i pojazdów wod.-kan., - budowę obiektu administracji, z zapleczem socjalnym i zarządzania infrastrukturą PGK	3 488 000,00	Ad. 1) rozpoczęto prace rozbiórkowe istniejącego budynku Ad. 2) w przygotowaniu dokumentacja przetargowa oraz na wybór inżyniera kontraktu w zakresie zagospodarowania terenu.
17	Budowa nowego lokalu usługowego zakładu pogrzebowego oraz remont obiektu przy ul. Dziwnowskiej w Kamieniu Pomorskim	2 000 000,00	Wykonano projekt i uzyskano pozwolenie na budowę
18	Program PPP „przebudowa dróg lokalnych ul. M. Kopernika o długości ok. 460 m, J. Kilińskiego o długości ok. 120 m, oraz przebudowa ciągów pieszych w ciągu ul. Mieszka I, Budowa parkingu miejskiego na działce nr 1/3 i nr 1/10 w Kamieniu Pomorskim	3 000 000,00	Nie zrealizowano
19	Splata kredytów BGK (saldo na 28.02.2017r.): kredyt unijny uzupełniający 12/0076 kredyt inwestycyjny z EBI 13/3054 i z BGK 14/0599 kredyt unijny uzupełniający 14/0733 (13-3053) kredyt inwestycyjny z EBI 15/1112	nd	Zrealizowano w pełnym zakresie.
20	Zakup majątku od PUWIS sp. z o.o. z/s w Nowogardzie: - nieruchomości zabudowanej SUW położonej w Górkach, - sieci wodociągowej w Górkach i Radawce, przeznaczonego dla działalności wodno-kanalizacyjnej Emitenta.	422 763,00	Zrealizowano w pełnym zakresie.
	RAZEM	19 469 227,00	

Zdecydowana większość zadań przewidzianych do realizacji programu emisji obligacji spółki została określona przez „Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych w Gminie Kamień Pomorski przewidzianego do realizacji w latach 2017 – 2020” uchwalonego przez Radę Miejską w Kamieniu Pomorskim uchwałą z dnia 15 grudnia 2017 r. (aktualizacja planu) nr XLI/379/2017.



W ramach I serii (KP1201241) emisji spółka wyemitowała w 2018 r. dwie transze obligacji:

2) Transza nr 3A i 3B (środki własne BGK i udział środków EBI) – 220 obligacji kuponowych o nominałach 10.000 zł. na łączną kwotę 2.200.000,00 PLN;

2) Transza nr 4A i 4B (środki własne BGK i udział środków EBI) – 700 obligacji kuponowych o nominałach 10.000 zł. na łączną kwotę 7.000.000,00 PLN;

2. Spółka pozyskała zewnętrzne środki finansowe, w ramach programów UE. W ramach programu podpisano umowy o dofinansowanie i rozpoczęto realizację następujących projektów:

a) W ramach RPO WZ na lata 2014-2020 projekt pn. Prace badawczo-rozwojowe związane z opracowaniem technologii komercyjnego wykorzystania odpadów biodegradowalnych. Umowa o dofinansowanie podpisana w ramach Osi 1 Gospodarka, innowacje, nowoczesne technologie, Działanie 1.1. Projekty badawczo-rozwojowe przedsiębiorstw. Projekt prac badawczo-rozwojowych związanych z opracowaniem technologii komercyjnego wykorzystania odpadów biodegradowalnych. Projekt jest realizowany we współpracy z Wydziałem Budownictwa i Architektury ZUT. Wartość projektu **1.210.483,99 zł zł.**, wnioskowane dofinansowanie **831.301,99 zł,**

b) W ramach RPO WZ na lata 2014-2020, Oś 2 Gospodarka niskoemisyjna, Działanie 2.10. Zwiększanie wykorzystania źródeł odnawialnych. Przedmiotem inwestycji jest kompleksowe zaprojektowanie i wybudowanie systemu paneli fotowoltaicznych wytwarzających energię elektryczną o mocy 149,99 kWp wraz z oprzyrządowaniem oraz niezbędnym okablowaniem, zdolnego do przyłączenia go do sieci elektroenergetycznej. Inwestycja zlokalizowana jest na terenie oczyszczalni ścieków w Mokrawicy. Wartość projektu **1.104.878,25 zł.**, wnioskowane dofinansowanie **510.000 zł.,**

c) W ramach RPO WZ na lata 2014-2020, Oś 3 Ochrona środowiska i adaptacja do zmian klimatu, Działanie 3.7 Rozwój gospodarki odpadami komunalnymi. Przedmiotem inwestycji jest: Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) na terenie oczyszczalni ścieków w Mokrawicy, gm. Kamień Pomorski. Inwestycja zlokalizowana jest na terenie oczyszczalni ścieków w Mokrawicy. Wartość projektu **1.999.999,00 zł.**, wnioskowane dofinansowanie **1.699.999,15 zł.**

3. Dotacje na wyposażenie miejsc pracy w ramach tzw. pomocy de minimis.

W 2018 roku Spółka złożyła do Powiatowego Urzędu Pracy z siedzibą w Kamieniu Pomorskim trzy wnioski na doposażenie tworzonych stanowisk pracy w ramach dostępnej dla pracodawców pomocy de minimis. Wnioski składane były w ramach następujących postępowań:

- 1) Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, Oś priorytetowa I, Działanie 1.1. Poddziałanie 1.1.2.,
- 2) Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa VI, Działanie 6.5.
- 3) Środki Funduszu Pracy Rezerwa Ministra „Wysokie bezrobocie”

Wszystkie trzy wnioski zostały pozytywnie rozpatrzone i Spółka otrzymała dofinansowanie w następującej wysokości:

Data podpisania umowy z PUP	Stanowisko pacy	Wysokość dofinansowania
14.03.2018 r.	Konserwator sieci wodno-kanalizacyjnej	18 000,00 zł.
14.03.2018 r.	Pracownik zieleni	17 930,00 zł.
10.10.2018 r.	Referent	18 900,00 zł.
Razem kwota dofinansowania		36 848,00 zł.

