

**ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ SPÓŁKA
Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W KOLBUSZOWEJ**

**SPRAWOZDANIE
ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
za 2019 r.**

Spis treści

1. Wstęp	2
1.1. Przedmiot działalności	2
1.1.1. Przedmiot przeważającej działalności	2
1.1.2. Przedmiot pozostałej działalności	2
1.2. Kapitał Spółki	3
1.3. Organy Spółki	3
1.3.1. Zarząd Spółki	3
1.3.2. Rada Nadzorcza	4
2. Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym	4
2.1. Informacje ogólne	4
2.2. Informacja o zawartych umowach mających wpływ na działalność Spółki	4
2.3. Istotne informacje dotyczące działalności Spółki w 2019 roku w poszczególnych pionach	5
2.3.1. Pion Wodno – Kanalizacyjny	5
2.3.2. Pion Usług Komunalnych	10
2.3.3. Pion Ciepłownictwa, Mieszkalnictwa i Transportu	12
2.3.3.1. Ciepłownictwo i Mieszkalnictwo	12
2.3.3.2. Pion Transportu	13
2.3.4. Pion Administracyjno – Kadrowy	14
2.3.4.1. Zatrudnienie i czas pracy	14
2.3.4.2. Działalność socjalna	15
2.4. Przewidywany rozwój jednostki	15
2.5. Zdarzenia po dniu bilansowym	16
2.6. Ważniejsze osiągnięcia	17
2.7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa	17
2.7.1. Sytuacja majątkowa Spółki	17
2.7.2. Źródła finansowania Spółki	20
2.7.3. Wyniki finansowe Spółki	20
2.7.4. Struktura przychodów netto ze sprzedaży za rok 2019	21
2.7.5. Wykres słupkowy wartości przychodów ze sprzedaży usług w 2019 roku	23
2.7.6. Wykres kołowy wielkości przychodów ze sprzedaży usług za 2019 rok	24
2.7.7. Najważniejsze wskaźniki finansowe za rok 2019	25
3. Ryzyka, cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym	26
3.1. Ryzyka zmian przepisów prawnych	26
3.2. Ryzyko nieterminowych wpłat należności za świadczone usługi lub ich brak w związku z niewypłacalnością odbiorców naszych usług	26
3.3. Ryzyko wystąpienia wypadków przy pracy	27
3.4. Ryzyko związane z interpretacją przepisów podatkowych	27
3.5. Ryzyko związane z kadrą kierowniczą i kluczowymi pracownikami	27
3.6. Ryzyko związane z drastyczną podwyżką cen energii	28
3.7. Ryzyko związane z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 rozprzestrzeniającego się w Polsce, Europie oraz na świecie	28

1. Wstęp.

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. z siedzibą w Kolbuszowej został zawiązany przez Gminę Kolbuszowa na mocy Uchwały Nr XIV/173/15 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 30 września 2015 r. w sprawie wyboru formy spółki kapitałowej do prowadzenia gospodarki komunalnej w miejsce zakładów budżetowych i utworzenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z wykorzystaniem mienia zlikwidowanych zakładów budżetowych działających dotychczas pod nazwami:

- Zakład Wodno – Kanalizacyjny w Kolbuszowej
- Zakład Usług Komunalnych w Kolbuszowej
- Zakład Ciepłownictwa i Administracji Zasobem Mieszkaniowym w Kolbuszowej.

Spółka została powołana na podstawie Aktu Założycielskiego Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, zgodnie z aktem notarialnym Nr Repetytorium A: 4006/2015 z dnia 12 listopada 2015 roku.

Spółka została zarejestrowana w dniu 23.12.2015 roku w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000593583.

1.1. Przedmiot działalności.

Spółkę powołano w celu realizacji zadań z obszaru gospodarki komunalnej i zaspokojenia zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.

1.1.3. Przedmiot przeważającej działalności.

- 3700 Z – Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- 3600 Z – Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,

1.1.4. Przedmiot pozostałej działalności.

- 3811 Z – Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne
- 3821 Z – Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
- 3530 Z – Wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych
- 4211 Z – Roboty związane z budową dróg i autostrad
- 4941 Z – Transport drogowy towarów

- 6820 Z – Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- 6832 Z – Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie
- 8121 Z – Niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych
- 8129 Z – Pozostałe sprzątanie
- 8130 Z – Działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni
- 9603 Z – Pogrzeby i działalność pokrewna.
- 2015 Z – Produkcja nawozów i związków azotowych.

1.2. Kapitał Spółki.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień: 31.12.2019 r. wynosił:

- 818 udziałów o łącznej wartości 818.000,00 zł

Wszystkie udziały należą do Gminy Kolbuszowa i zostały przez nią objęte.

Właścicielem Spółki jest Gmina Kolbuszowa. Burmistrz Kolbuszowej jest organem wykonawczym Gminy oraz pełni funkcję Zgromadzenia Wspólników.

1.3. Organy Spółki.

1.3.1. Zarząd Spółki.

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Prezesem Zarządu jest Adam Maternia. Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki upoważnieni są Prezes Zarządu lub dwóch Prokurentów (Mieczysław Skowron i Krystyna Ingram) łącznie.

Do reprezentowania Spółki oraz składania w jej imieniu oświadczeń woli uprawnieni są:

- a) Przy Zarządzie jednoosobowym – Prezes Zarządu lub dwóch prokurentów łącznie.
- b) Przy Zarządzie dwuosobowym – każdy z członków zarządu samodzielnie.
- c) W pozostałych przypadkach – Prezes Zarządu samodzielnie, dwaj członkowie Zarządu działający łącznie albo członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.

W okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. Spółką zarządzał Zarząd jednoosobowy w następującym składzie:

1. Adam Bogusław Maternia – Prezes Zarządu

1.3.2. Rada Nadzorcza.

Funkcje kontrolne w Spółce sprawuje Rada Nadzorcza.

W okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. Spółkę nadzorowała Rada Nadzorcza w następującym składzie:

1. Maria Alicja Litwa – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
2. Marek Jan Koziorowski – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Marek Stefan Ulatowski – Sekretarz Rady Nadzorczej

2. Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki jakie nastąpiły w roku obrotowym.

2.1. Informacje ogólne.

Na dzień 31.12.2019 r. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 818 000, 00 zł. Majątek trwały Spółki obejmuje: wartości niematerialne i prawne, urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe.

2.2. Informacja o zawartych umowach mających wpływ na działalność Spółki.

Spółka w 2019 r. zawarła następujące umowy z Gminą Kolbuszowa:

1. Umowa dzierżawy przy ul. Piłsudskiego 111 a.
2. Umowa dzierżawy mienia (środków transportu).
3. Umowa na prowadzenie i obsługę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych.
4. Umowa na oczyszczanie ulic, chodników, zatok postojowych, parkingów na terenie miasta Kolbuszowa.
5. Umowa dzierżawy nieruchomości, urządzeń i instalacji służących do zbiorowego zaopatrzenia we wodę oraz odprowadzania ścieków.
6. Umowa na zarządzanie zasobem komunalnym.
7. Umowa na dostarczenie wody i odprowadzenie ścieków.

8. Umowa na dostarczanie ciepła do budynków komunalnych.
9. Umowa na utrzymanie Cmentarza Komunalnego.
10. Umowa na utrzymanie zieleni niskiej na terenie Gminy Kolbuszowa.
11. Umowa na koszenie trawy i chwastów w pasach drogowych (rowy, pobocza).
12. Umowa na wykonanie bieżącej eksploatacji sieci kanalizacji deszczowej.
13. Umowa na zimowe utrzymanie dróg gminnych publicznych, wewnętrznych chodników, parkingów i placów na terenie miasta i Gminy Kolbuszowa.
14. Umowa na zarządzanie zrekultywowanym składowiskiem odpadów komunalnych innych niż niebezpieczne na działce przy ulicy Brata Alberta.
15. Umowa na odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na terenie Gminy Kolbuszowa.
16. Utwardzenie drogi dojazdowej do przepompowni ścieków w Nowej Wsi.
17. Odbieranie i transport odpadów od właścicieli nieruchomości u których wystąpiły podtopienia budynków w związku z ulewnymi deszczami w miesiącu maju na terenie Gminy Kolbuszowa.
18. Mycie wiat przystankowych o konstrukcji metalowej ze ścianami oszklonymi na terenie Gminy Kolbuszowa.
19. Oczyszczanie koszy ulicznych w mieście Kolbuszowa.

2.3. Istotne informacje dotyczące działalności Spółki w 2019 roku w poszczególnych pionach.

2.3.1. Pion Wodno – Kanalizacyjny.

Pion Wodno-Kanalizacyjny w roku 2019 kontynuował realizację zadań własnych Gminy w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Kolbuszowa i częściowo na terenie Gminy Cmolas, Niwiska i Głogów Małopolski, zgodnie z zawartymi porozumieniami międzygminnymi. Zakres obejmuje całość spraw związanych z dostawą wody, odbiorem ścieków i ich oczyszczaniem. Podstawą działalności Pionu była taryfa zatwierdzona:

- Decyzją /RZ.RET.070.4.17.2018.MK z dnia 02.05.2018 r. Dyrektor Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie obowiązująca od 01.06.2018 r. do 31.05.2021 r.

W zatwierdzonych taryfach uwzględniono niezbędne przychody i koszty występujące

w okresie obowiązywania taryf, w wysokości gwarantującej prawidłową realizację zadań przy zachowaniu odpowiedniego standardu i ciągłości zaspokojenia potrzeb odbiorców.

Istotnym parametrem charakteryzującym działalność pionu jest wielkość sprzedaży tj. ilość dostarczonej wody i odebranych ścieków w 2019 r. zestawione w tabeli nr 1.

tabela nr 1

Wyszczególnienie	woda w m ³			ścieki m ³
	Kolbuszowa	Wielka	Razem	
	m ³	m ³	m ³	
01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	650 434	164 672	815 106	433 848

W wyniku porównania danych roku 2019 z rokiem 2018, można stwierdzić że w roku 2019 w niektórych obszarach działalności wielkość nie uległa istotnym zmianom a w niektórych: nastąpił wzrost wskaźników

tabela nr 2

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	wzrost/spadek	
	m ³	m ³	m ³	%
1. sprzedaż wody ogółem	815 178	815 106	- 72	-
2. odbiór ścieków	427 004	433 848	6 844	1,6
3. ilość przyłączy - wody	6 269	6 391	122	1,9
- ścieków	2 545	2 875	330	13,0

W oczyszczalni ścieków w Kolbuszowej Dolnej oczyszczono łącznie (z wodami opadowymi) 1 121 000 m³ ścieków. Odebrano wozem asenizacyjnym ze zbiorników bezodpływowych i oczyszczono 4981 m³. W procesie oczyszczania powstało około 3480,9 Mg „Podfloranu”, który został przyrodniczo zagospodarowany. W procesie higienizacji osadu zużyto 1030,83 Mg wapna za kwotę 414 393,66 zł oraz 4200 kg flokulanta Praestol K 255 za kwotę 40 530,00 zł Przekazano do utylizacji 155,42 Mg piasku z piaskownika oraz 21,63 Mg skratek.

Dla prawidłowego funkcjonowania oczyszczalni wykonano następujące prace i remonty tj.:

1. Wymieniono uszkodzony izolator na stacji transformatorowej	800,00 zł
2. Wykonano kalibracje miernika przepływu ścieków oczyszczonych	1240,00 zł
3. Wymieniono oświetlenie placu oczyszczalni na lampy typu LED	6442,00 zł
4. Wymieniono uszkodzoną sondę tlenowa na bloku biologicznym	4978,10 zł
5. Naprawiono tylny most napędowy ładowarki JCB 415 E	2500,00 zł
6. Wykonano przegląd aparatów powietrznych	1418,87zł
7. Wykonano remont 3 szt. pomp Sarlin łączny koszt to:	9949,86 zł
8. Wykonano pomiary ochrony przeciwporażeniowej oraz odgromowej	4658,00 zł
9. Wyremontowano miesządła Flyght 1 szt.	1299,95 zł
10. Wyremontowano miesządła Redor 2 szt.	2200,00 zł
11. Wyremontowano pompę typu Białogon 1 szt	2 942,39 zł
12. Wykonano operat wodno-prawny dla Oczyszczalni ścieków	2840,00 zł
13. Zamontowano nowy miernik ultradźwiękowy do pomiaru przepływu	5040,00zł
14. Wymieniono lemiesz w granulatorze osadu	2100,00 zł
15. Wykonano 3 przeglądy serwisowe dmuchawy śrubowej Kasser	5449,96zł

W ramach realizacji projektu pn.: „Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej w Gminie Kolbuszowa” w dniu 30.08.2019 r. ukończono zadanie; część I „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Zarębki i odebrano protokołem końcowym w dniu 16.09.2019 r. Zakres obejmował budowę 15 096 m kanalizacji grawitacyjnej Ø 160-225, 1435,0 m kanalizacji tłocznej Ø 90, 1940,0 m przyłączy kanalizacyjnych Ø 160 – łącznie 204 szt. przyłączy do budynków, 5 kpl. przepompowni.

Pion Wodno - Kanalizacyjny czynnie uczestniczył w pracach przy tworzeniu aplikacji sieciowej do uproszczonego modelowania sieci wodociągowej Water - NET Advisor, realizowanej przez Gminę Kolbuszowa w ramach projektu pn. „**Poprawa gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Kolbuszowa**” z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020, która została ukończona w I kw. 2019 r. Po odbyciu szkoleń aplikacja jest wykorzystywana do tworzenie scenariuszy pracy sieci poprzez zmianę parametrów wejściowych, do badania skutków awarii w infrastrukturze czy też zmian parametrów hydraulicznych sieci (np. zmiana nastaw pompowni, rozbiorów). Narzędzie to oferuje bazę, którą można dopasować do wspierania różnych celów funkcjonowania i zarządzania siecią wodociągową oraz będzie umożliwiać porównanie pomiędzy różnymi scenariuszami operacyjnymi wspomagając proces decyzyjny.

W ramach tego samego projektu realizowanego przez Gminę Kolbuszowa aktywnie uczestniczący przy tworzeniu aplikacji: „Wdrożenie systemu zarządzania majątkiem sieciowym klasy GIS dla Gminy Kolbuszowa”. W siedzibie Spółki został przeprowadzony cykl szkoleń z zakresu obsługi systemu GEOSECMA w dniach 8-12.04.2019 r.

W dniu 14.08.2019 r. nastąpił odbiór Systemu Zarządzania majątkiem klasy GIS dla gminy Kolbuszowa i od tego czasu aplikacja jest wykorzystywana przez Pion Wodno - Kanalizacyjny.

Za pomocą aplikacji następuje:

1. weryfikacja i poprawianie na bieżąco bazy GIS sieci wodociągowej i kanalizacyjnej m.in. (aktualizacja danych położenia przewodów, rodzaju studzienek kanalizacyjnych, sprawność hydrantów, zasuw wodociągowych).
2. tworzenie bazy danych (listy z odnośnikiem do skanów) złożonych wniosków o zapewnienie dostawy wody, odbioru ścieków sanitarnych oraz określenie warunków technicznych przyłączenia do sieci. Dodanie w formie załącznika skanów wydanych ww. dokumentów do warstwy działek ewidencyjnych na terenie gminy Kolbuszowa w GIS-ie (GEOSECMA – ArcMap).
3. tworzenie publikacji mapowych w aplikacji GEOSECMA pozwalających na:
 - szybkie odnalezienie fragmentu sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej na obszarze gminy Kolbuszowa,
 - odnalezienie zasuw sieciowych i przyłączeniowych w przypadku powstania awarii,
 - odnalezienie skanów wniosków o zapewnienie dostawy wody, odbioru ścieków sanitarnych oraz określenie warunków technicznych przyłączenia do sieci poprzez wybranie działki ewidencyjnej,
 - oznaczenie miejsca występowania awarii z dokładnym opisem zdarzenia,
 - wydruk map wskazanego obszaru m.in. (do złożonych wniosków o zapewnienie dostawy wody, odbioru ścieków sanitarnych oraz określenie warunków technicznych przyłączenia do sieci)

ponadto:

1. uruchomiono aplikację GEOSECMA do obsługi na tablecie w terenie (w trakcie testowania).
2. przeprowadzono szkolenia obsługi aplikacji GEOSCEMA dla pracowników terenowych zarówno w wersji stacjonarnej, jak i mobilnej.

3. utworzono mapy tematyczne sieci wodociągowej oraz kanalizacyjnej zawierające dane bazy GIS (warstwy sieci wodno - kanalizacyjnej) oraz przygotowano warstwę podkładową zawierającą ogólne dane topograficzne oraz dane wysokościowe (warstwice).
4. utworzono tzw. „Zeszyt podręczny” dla pracowników terenowych z 35-ma mapami - każda mapa pokazuje inny obszar gminy Kolbuszowa z dokładnym opisem sieci wodociągowej i kanalizacyjnej.

W celu poprawy jakości eksploatacji obiektów i sieci wodociągowo - kanalizacyjnych wyposażono ekipę eksploatacyjną w:

1. sprzęarkę powietrza do hydrodynamicznego czyszczenia sieci wodociągowych - w ramach szkolenia wykonano czyszczenie odcinka sieci wodociągowej w ul. Słonecznej.
2. zestawy dozujące podchloryn sodu, w których skład wchodzi:
 - a) mobilna pompa dozującą wraz z wodomierzem impulsowym do dezynfekcji sieci wodociągowej m. in. do dezynfekcji sieci po wystąpieniu awarii, po czyszczeniu hydrodynamicznym - wraz z dostawą pracownicy zostali przeszkoleni w zakresie użytkowania oraz bezpiecznej pracy z zestawem oraz dezynfekantem (podchloryn sodu).
 - b) pompa dozująca ze zbiornikiem 100 l do dozowania roztworu podchlorynu sodu na sieć wodociągową Kolbuszowa w komorze zasuw zbiorników głównych w Kolbuszowej.
 - c) mobilny zestaw dozujący podchloryn sodu do stosowania na hydroforniach wody.
3. wymieniono przykrycie osadnika ścieków popłucznych na nowe - SUW Widelka.
4. wymiano główne drzwi do budynku SUW Widelka - zgodnie z zaleceniem PPIS w Kolbuszowej.
5. zakupiono i zamontowano 12 szt. wodomierzy ultradźwiękowych większych średnic ($>\phi 40\text{mm}$) z uwagi na okres legalizacyjny oraz rezygnację z użytkowania wodomierzy sprzężonych ulegających częstym awariom).
6. zakupiono nową pompę ściekową na przepompownię w Świerczowie, poprzednia uległa poważnej awarii.
7. uczestniczono 25.09.2019 r. w III Konferencji użytkowników oprogramowania MIKE URBAN w Otwocku, prezentując temat: *Wykorzystanie narzędzi modelowych w mieście poniżej 20 000 mieszkańców.*

W 2019 roku w ramach wybranego radiowego systemu odczytu wodomierzy wymieniono 700 szt. wodomierzy z nakładką radiową. Usunięto 64 awarie na sieci wodociągowej i kanalizacyjnej. Rozpatrzono i wydano 305 warunków technicznych i zapewnień dostawy wody dla przyszłych odbiorców.

W pionie Wodno - Kanalizacyjnym na koniec 2019 r. zatrudnienie wyniosło 24 osoby:

- Dyrektor pionu – 1 etat,
- oczyszczalnia ścieków – 11 etatów,
- eksploatacja sieci wodno – kanalizacyjnej – 12 etatów,

2.3.2. Pion Usług Komunalnych.

Pion Usług Komunalnych w 2019 roku realizował zadania zlecone przez Gminę Kolbuszowa, w szczególności:

- 1) Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i częściowo zamieszkałych na terenie Gminy Kolbuszowa,
- 2) „Akcja zima” - zimowe utrzymanie dróg na terenie miasta i gminy Kolbuszowa,
- 3) Koszenie trawy i chwastów w pasach drogowych (rowy, pobocza) na drogach gminnych na terenie gminy Kolbuszowa,
- 4) Utrzymanie zieleni niskiej i wysokiej na terenie Gminy Kolbuszowa oraz koszenie traw na nieruchomościach stanowiących własność Gminy Kolbuszowa obejmujących miejscowości: Kolbuszowa Górna, Kolbuszowa Dolna, Kupno, Widelka, Poręby Kupieńskie, Zarębki, Bukowiec, Kłapówka, Nowa Wieś, Domatków,
- 5) Prowadzenie i obsługa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) na terenie Gminy Kolbuszowa,
- 6) Oczyszczanie ulic, chodników, zatok postojowych oraz oczyszczanie koszy ulicznych na terenie miasta Kolbuszowa,
- 7) Utrzymanie Cmentarza Komunalnego w Kolbuszowej przy ul. Sokołowskiej,
- 8) Całoroczne utrzymanie mogił i kwater grobownictwa wojennego na terenie Cmentarza Parafialnego w Kolbuszowej przy ul. Narutowicza,
- 9) Zarządzanie zrekultywowanym składowiskiem odpadów komunalnych innych niż niebezpieczne na działce ewidencyjnej nr 73/3 położonej przy ul. Św. Brata Alberta w Kolbuszowej,

- 10) Mycie wiat przystankowych o konstrukcji metalowej ze ścianami oszklonymi na terenie Gminy Kolbuszowa,
- 11) Odbieranie i transport odpadów od właścicieli nieruchomości u których wystąpiły podtopienia budynków w związku z ulewnymi deszczami w miesiącu maj na terenie Gminy Kolbuszowa,
- 12) Utwardzenie drogi dojazdowej do przepompowni ścieków w Nowej Wsi.
- 13) Malowanie znaków poziomych na gminnych drogach publicznych i parkingach.
- 14) Pozostałe prace zlecone, tj. dekoracja miasta, remonty ulic i dróg masą na zimno, usługa uczestnictwa w akcji przeciwpowodziowej.

Realizację zadań zleconych przez Gminę Kolbuszowa w wyniku zawartych umów i zarządzeń Burmistrza Kolbuszowej przedstawia tabela – załącznik nr 1.

Głównym zadaniem Pionu Usług Komunalnych w zakresie gospodarowania odpadami była realizacja umowy z Gminą Kolbuszowa na odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i częściowo zamieszkałych na terenie Gminy Kolbuszowa. Ogółem od mieszkańców z terenu miasta i gminy Kolbuszowa w 2019 roku odebrano **2793,280 Mg** zmieszanych odpadów komunalnych, które przekazano do Instalacji Zagospodarowania Odpadów w Kozodrzy oraz zebrano **945,283Mg** odpadów segregowanych, które przekazano podmiotom posiadającym stosowne zezwolenia w zakresie gospodarki odpadami. Zestawienie ilości odebranych odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy Kolbuszowa przedstawia tabela – załącznik nr 2.

Do obowiązków Spółki w zakresie gospodarowania odpadami należy również prowadzenie i obsługa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK). Punkt taki funkcjonuje przy ul. Piłsudskiego 111a w Kolbuszowej. Mieszkańcy Gminy Kolbuszowa mają możliwość nieodpłatnego dostarczania do punktu posegregowanych odpadów, takich jak: szkło opakowaniowe i okienne, papier i tektura, tworzywa sztuczne, gruz, odpady wielkogabarytowe, zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne, przeterminowane lekarstwa, zużyte opony, odpady zielone, drewno, metale, tekstylia, farby, zużyte baterie, akumulatory i lampy fluorescencyjne. Do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w 2019 roku mieszkańcy Gminy Kolbuszowa dostarczyli łącznie **245,808 Mg** posegregowanych odpadów komunalnych. Zestawienie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) za 2019 rok przedstawia tabela – załącznik nr 3.

Ponadto Spółka realizowała zadanie własne w zakresie odbierania odpadów komunalnych od podmiotów gospodarczych na podstawie zawartych z nimi umów:

- na terenie Gminy Kolbuszowa - 439 umów,
- na terenie Gminy Cmolas – 2 umowy.

Ogółem od podmiotów gospodarczych w 2019 roku odebrano **872,620 Mg** zmieszanych odpadów komunalnych, które przekazano do Instalacji Zagospodarowania Odpadów w Kozodrzy oraz zebrano **34,935Mg** odpadów segregowanych (opakowania z papieru i tektury, opakowania z tworzyw sztucznych, papier i tektura, tworzywa sztuczne, opakowania ze szkła), które przekazano podmiotom posiadającym stosowne zezwolenia w zakresie gospodarki odpadami.

Zakład realizował również zadania w zakresie letniego i zimowego utrzymania ulic powiatowych na terenie miasta Kolbuszowa zleconych przez Zarząd Dróg Powiatowych w Kolbuszowej na podstawie zawartych umów.

2.3.3. Pion Ciepłownictwa, Mieszkalnictwa i Transportu.

2.3.3.1. Ciepłownictwo i Mieszkalnictwo.

Spółka w zakresie ciepłownictwa i mieszkalnictwa wykonywała w roku 2019, zadania dotyczące zarządzania zasobami mieszkaniowymi stanowiącymi własność Gminy, zarządzała wspólnotami mieszkaniowymi, dostarczała ciepło oraz ciepłą wodę do zarządzanych budynków. Ponadto w okresie letnim utrzymywała tereny zielone przyległe do nieruchomości. Świadczyła usługi sprzątania w zarządzanych nieruchomościach oraz usługi konserwacji instalacji znajdujących się w budynkach wspólnot mieszkaniowych i budynkach komunalnych stanowiących własność Gminy i z tego tytułu również osiągała przychody.

Pion Ciepłownictwa i Mieszkalnictwa w okresie sprawozdawczym dokonywał sprzedaży oraz osiągał przychody z tytułu:

- a) zarządzania zasobem mieszkaniowym stanowiącym własność Gminy Kolbuszowa o powierzchni 3476,67 m², ilość mieszkań – 95, lokale użytkowe,
- b) zarządzania wspólnotami mieszkaniowymi – 11 wspólnot mieszkaniowych o łącznej powierzchni użytkowej lokali 15 597,90 m² - ilość mieszkań 353 (własność osób fizycznych 314, własność gminy 39 mieszkań), lokale użytkowe – 2,
- c) zarządzania terenami przyległymi do nieruchomości o powierzchni 26 362 m²

- d) dostarczanie ciepła do budynków mieszkalnych objętych zarządzaniem – dostarczono 6061 GJ energii cieplnej,
- e) sprzątania części wspólnych w nieruchomościach oraz konserwacja instalacji w zarządzanych budynkach mieszkalnych,

Przychody z tytułu wykonywania usług służyły należytemu wykonywaniu zadań związanych z zaspokajaniem potrzeb mieszkańców zamieszkujących w zasobach mieszkaniowych zarówno Gminy jak i we wspólnotach mieszkaniowych.

Pion Ciepłownictwa i Mieszkalnictwa wykonując powierzone zadania z zakresu zarządzania zasobem mieszkaniowym zgodnie z zawartymi umowami, dokłada wszelkiej staranności, aby czynności były wykonywane profesjonalnie i zgodne z prawem.

2.3.3.2. Pion Transportu.

W 2019 roku Spółka kontynuując rozpoczęty w 2016 roku, proces modernizacji posiadanych środków transportowych oraz sprzętu specjalistycznego dokonała zakupu dwóch samochodów typu śmieciarki: MERCEDES BENZ AXOR oraz VOLVO FE 320 o pojemności załadunku powyżej 22 m³. Decydując się na zakup sprzętu specjalistycznego Spółka kierowała się zasadą, żeby pojazdy będące na wyposażeniu Spółki były zawsze w odpowiednim stanie technicznym, zawsze gotowe do wyjazdu, a koszty eksploatacji posiadanego sprzętu uległy obniżeniu. Wartość zakupionego sprzętu wyniosła 187 000,00 złotych netto.

2.3.4. Dział Administracyjno - Kadrowy.

2.3.4.1. Zatrudnienie i czas pracy.

Na dzień 31.12.2019 roku Spółka zatrudniała 79 osoby na umowę o pracę, w tym było zatrudnionych 16 kobiet. Przeciętna liczba zatrudnionych na dzień 31.12.2019 r. wynosiła 78,6 etatów. W 2019 roku średnioroczne zatrudnienie kształtowało się na poziomie 79 etatów i w stosunku do 2018 roku wzrosło o 4 etatów.

Zatrudnienie Spółki w roku 2019 przedstawia się następująco:

Lp.	Miesiąc	Zatrudnienie na koniec miesiąca w osobach

1.	Styczeń	79
2.	Luty	80
3.	Marzec	80
4.	Kwiecień	80
5.	Maj	79,5
6.	Czerwiec	80
7.	Lipiec	80
8.	Sierpień	80
9.	Wrzesień	80,5
10.	Październik	79
11.	Listopad	79
12.	Grudzień	79

Czas pracy za 2019 rok (w tysiącach godzin z jednym znakiem po przecinku)

Wyszczególnienie	Ogółem
Czas faktycznie przepracowany ogółem	125,9
W tym w godzinach nadliczbowych	2,5
Czas nieprzepracowany ogółem	23,2
W tym opłacony przez Spółkę	17,6

2.3.4.2. Działalność socjalna.

Zarząd Spółki stwarza swoim pracownikom możliwość rozwoju, poprzez wspieranie różnego rodzaju form doskonalenia zawodowego poprzez finansowanie szkoleń oraz zakupu publikacji specjalistycznych.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2019 roku został naliczony w wysokości 110.841,91 zł. Środki z tego funduszu zostały przeznaczone między innymi na:

- zakup paczek dla dzieci pracowników z okazji „Dnia dziecka”,
- dopłatę do działalności rekreacyjnej, sportowej oraz kulturalnej,
- dofinansowanie wypoczynku urlopowego organizowanego we własnym zakresie tzw. „wczasy pod gruszą” oraz do Świąt Wielkanocnych i Bożego Narodzenia.

Ostatecznie Zakładowy Fundusz Socjalny został wykorzystany w roku 2019 w kwocie 96.165,67 zł.

2.4. Przewidywany rozwój jednostki.

W przyszłych okresach przewidywane jest kontynuowanie dotychczasowej działalności Spółki, która będzie głównie wykonywać zadania związane ze zbiorowym zaspokajaniem potrzeb mieszkańców Gminy Kolbuszowa. Zarząd Spółki planuje rozwój jednostki poprzez realizację zadań związanych z usługami komunalnymi. Spółka planuje rozszerzenie działalności poprzez realizację usług komunalnych w zakresie remontów częściowych nawierzchni ulic, placów i dróg gminnych oraz w zakresie realizacji sieci wodociągowych i kanalizacyjnych.

Ponieważ realizacja usług komunalnych wymaga stosowania specjalistycznego sprzętu Spółka planuje dalej dokonywać odnowy bazy sprzętu niezbędnego do realizacji świadczonych usług. Ponadto kontynuuje zawarte w roku 2016, 2017 i 2018 roku, umowy leasingu operacyjnego na specjalistyczny sprzęt i środki transportu. Zarząd Spółki planuje zawarcie kolejnych umów leasingu operacyjnego w celu odnowy taboru sprzętowego. W najbliższym okresie Spółka skoncentruje się na umocnieniu pozycji na lokalnym rynku usług komunalnych, dostosowaniu oferty do potrzeb i oczekiwań lokalnej społeczności, dostosowaniu struktury zatrudnienia do przewidywanej działalności operacyjnej, dążeniu do optymalizacji wydatków i zwiększeniu efektywności działania.

2.5. Zdarzenia po dniu bilansowym.

Najistotniejszym zdarzeniem po dacie bilansu wymagającym dodatkowych ujawnień jest ogłoszona przez Światową Organizację Zdrowia (WHO) pandemia nowego koronawirusa. W dniu 11 marca Dyrektor generalny WHO Tedros Adhanom Ghebreyesus zaalarmował o rosnących zakażeniach na świecie oraz niezdecydowanych działaniach rządów i jednocześnie oświadczył, że spowodowana koronawirusem SARS-CoV-2 choroba COVID-19 może być określana jako pandemia.

Zarząd Spółki jest głęboko zaniepokojony zarówno alarmującym poziomem rozprzestrzeniania się, intensywnością jak i alarmującym brakiem działań rządów poszczególnych krajów.

Pandemia COVID-19 ma swoją genezę w Chinach, gdzie choroba dotknęła znaczną liczbę

osób. Podjęte przez rząd chiński działania zapobiegawcze wyłączyły jednak dużą część chińskich mocy produkcyjnych, co ma bezprecedensowy wpływ na globalne łańcuchy dostaw. Część komponentów, jak zaawansowana elektronika czy odzież są produkowane w dużej mierze właśnie w Azji Południowo – Wschodniej. Przedsiębiorstwa z innych regionów świata też już dotknięte skutkami pandemii, będą musiały sobie poradzić bez tych czynników produkcji. Szybkie rozprzestrzenianie się choroby na cały świat powoduje zahamowanie życia gospodarczego w poszczególnych krajach. Podsumowując, sytuacja w znaczący sposób spowolni globalną gospodarkę, przynajmniej w pierwszym półroczu bieżącego roku.

Najwcześniej wpływ koronawirusa dotknął w Polsce branżę agentową i turystyczną. Zamknięcie galerii handlowych spowolnia cały sektor sprzedaży detalicznej. Odczuwają to zarówno poszczególne przedsiębiorstwa, jak i krajowy budżet, który zostanie pozbawiony znaczącej wartości wpływów podatkowych. Wszystko będzie zależało od czasu trwania pandemii, ale należy przygotować się na nie wiadomo jak długie spowolnienie gospodarcze bądź nawet recesję. Skutki społeczne będą zapewne ogromne, część osób straci swoje źródła utrzymania, może czekać nas także fala bankructw części przedsiębiorstw. Państwo zamknęło restauracje i sklepy, ograniczyło pracę urzędów, pracownicy zaczną tracić pracę. Wirus pozbawia ludzi dochodów z dnia na dzień. Rząd proponuje programy pomocowe, które na pewno będą niewystarczające w obecnej sytuacji.

Spółka już odczuwa skutki pandemii i ponosi wyższe koszty na zabezpieczenie pracowników, obiektów i sprzętu. Reorganizuje pracę w celu zapewnienia ciągłości usług.

Zarząd Spółki cały czas monitoruje rozwój sytuacji i podejmuje możliwe kroki, aby złagodzić w jak największym stopniu wszelkie negatywne skutki dla Spółki i jej pracowników.

2.6. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań.

- Nie dotyczy.

2.7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.

Szczegółowo sytuację finansową ZGKIM Spółka z o.o. za rok 2019 przedstawia roczne sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie finansowe obejmuje;

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 8 814 381,20 zł

- 3) rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto 415 253,62 zł
4) dodatkowe informacje i objaśnienia precyzujące dane finansowe

2.7.1. Sytuacja majątkowa Spółki

Stan składników majątkowych na dzień 31 grudnia 2019 r. przedstawia się następująco:

I. Aktywa trwałe	4 010 836,07 zł
II. Aktywa obrotowe	3 154 186,13 zł

W roku 2019 r. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o. poniósł szereg nakładów inwestycyjnych na zakup i budowę środków trwałych skutkujących wzrostem majątku trwałego.

Spółka wykonywała zadanie inwestycyjne pod nazwą; "Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej w gminie Kolbuszowa". Zadanie było finansowane częściowo ze środków własnych, pożyczek oraz przy wsparciu środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Inwestycja realizowana była w oparciu o zawartą umowę z dnia 03.10.2017 r. o przyznanie pomocy Nr 00051-65150-UM0900068/17 z Samorządem Województwa Podkarpackiego na realizację operacji: "Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej w gminie Kolbuszowa" związanej z realizacją operacji typu "Gospodarka wodno-ściekowa" w ramach poddziałania "Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii w ramach Programu.

Celem realizacji operacji było :

"Rozwój obszarów wiejskich na terenie gminy Kolbuszowa przez budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zarębki o długości 15,79 km i sieci wodociągowej w miejscowości Werynia o długości 2,31 km.

Zadanie obejmowało:

1. Budowę kanalizacji sanitarnej we wsi Zarębki.
2. Budowę sieci wodociągowej w miejscowości Werynia- Podlesie Weryńskie – etap II.

Inwestycja została częściowo zrealizowana w 2018 r. Zakończono wówczas budowę sieci wodociągowej w miejscowości Werynia o wartości księgowej 177 559,20 zł.

W roku 2019 była kontynuowana i zakończona budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Zarębki. Wartość zrealizowanej inwestycji wyniosła 3 185 911,59 zł.

Po pozytywnej weryfikacji wniosków o płatność pośrednią Spółka otrzymała w ramach przyznanej pomocy środki finansowe na łączną kwotę 1 935 007,00 zł w dwóch transzach: 418 803,00 zł na początku roku i transzę końcową na kwotę 1 516 204 zł w miesiącu grudniu po oddaniu wybudowanej sieci do użytkowania. Przyznane środki stanowią 63,63% kosztów kwalifikowalnych poniesionych przez Spółkę na realizację inwestycji.

Podział środków otrzymanych w ramach dofinansowania na poszczególne zadania:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Zarębki – 1 614 398,00 zł
2. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Werynia- Podlesie Weryńskie – etap II – 98 194,35 zł

Finansowanie wykonanego zadania inwestycyjnego w pozostałej części wartości inwestycji zostało zrealizowane ze środkami własnymi i z pożyczek Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska.

Na potrzeby inwestycji Spółka nabyła następujące nieruchomości gruntowe:

Lp.	Nieruchomości	Wartość
1	grunty o pow. 0,02ha Zarębki	9 525,00
2	grunty o pow.0,0031 ha Zarębki	3 085,25
3	grunty o pow. 0,0036ha Zarębki	2 885,25
4	grunty o pow.0,0025 ha Zarębki	3 385,25
5	grunty o pow.0,0027ha Kolbuszowa Dolna	2 847,25

Spółka dokonała zakupu nowych i używanych jednostek sprzętowych. Do najważniejszych z nich należą:

Zestawienie zakupionych środków trwałych w 2019 r.

Lp.	Nazwa środka	
1.	Sprężarka śrubowa przewoźna	59 800,00
2.	Maszyna do przecisków z akcesoriami	26 880,00
3.	Samochód ciężarowy śmieciarka MERCEDES	95 256,00
4.	Samochód ciężarowy śmieciarka VOLVO	92 000,00
5.	Modernizacja koparko-ładowarki JCB 3cx	12 752,61
6.	Przyczepa typ S12	9 968,29
7.	Pług typ V	9 530,00
8.	Mobilny chlorator	9 590,00
9.	Elektroniczne urządzenie pomiarowe do badania	7 800,00
10.	Samochód ciężarowy LUBLIN	7 550,00
11.	Zestaw do przeprowadzania inwentaryzacji majątku	7 027,18
12.	Chlorator-zestaw dozujący	4 250,00
13.	Zestaw do mobilnej dezynfekcji sieci wodociągowej	5 590,00
13.	Zestaw do mobilnej dezynfekcji sieci wodociągowej	5 590,00
14.	Komputer inkasencki	4 743,00
15.	Komputer inkasencki 2 szt.	4 503,00
16.	Kamera termowizyjna/tablet	4 136,24

Ponadto dokonano zakupu innych środków trwałych o niższej wartości początkowej, stanowiących wyposażenie Spółki.

Łącznie w roku 2019 Spółka poniosła nakłady na:

1. Zakup gruntów 21 728,00 zł
2. Zakup środków trwałych i wyposażenia 393 722,21 zł.
3. Zrealizowała inwestycję na kwotę 3 185 511,59 zł.

2.7.2. Źródła finansowania Spółki.

Stan źródeł finansowania majątku na dzień 31 grudnia 2019 r. przedstawia się następująco:

I. Kapitał własny	4 175 277,18 zł
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 639 104,02 zł

2.7.3. Wyniki finansowe Spółki.

Opisując sytuację finansową spółki należy w szczególności zwrócić uwagę na źródła przychodów Spółki.

Podstawowym źródłem przychodów jest sprzedaż usług w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz świadczenie usług na rzecz użyteczności publicznej w zakresie zadań własnych gminy. Poziom sprzedaży jest więc ściśle związany z wielkością pozyskanych zleceń od Gminy Kolbuszowa.

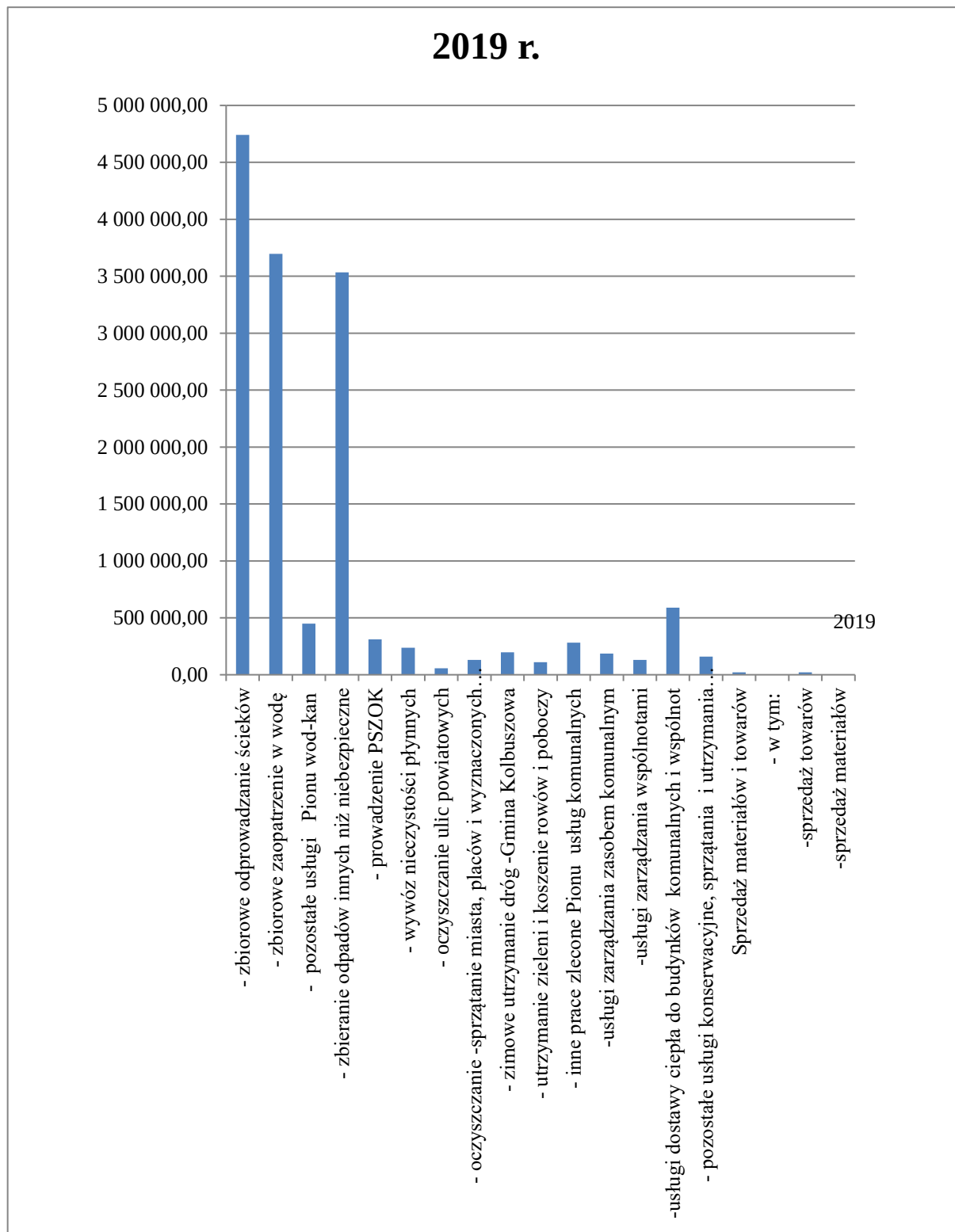
Spółka w roku obrotowym osiągnęła przychody netto ze sprzedaży usług w wysokości **14 828 703,23 zł**, (słownie; czternaście milionów osiemset dwadzieścia osiem tysięcy siedemset trzy złote i dwadzieścia trzy grosze). Rok obrotowy zamknął się w Spółce zyskiem netto w kwocie **415 253,62 zł** (słownie: czterysta piętnaście tysięcy dwieście pięćdziesiąt trzy złote i sześćdziesiąt dwa grosze).

2.7.4. Struktura przychodów netto ze sprzedaży za rok 2019 przedstawia się następująco:

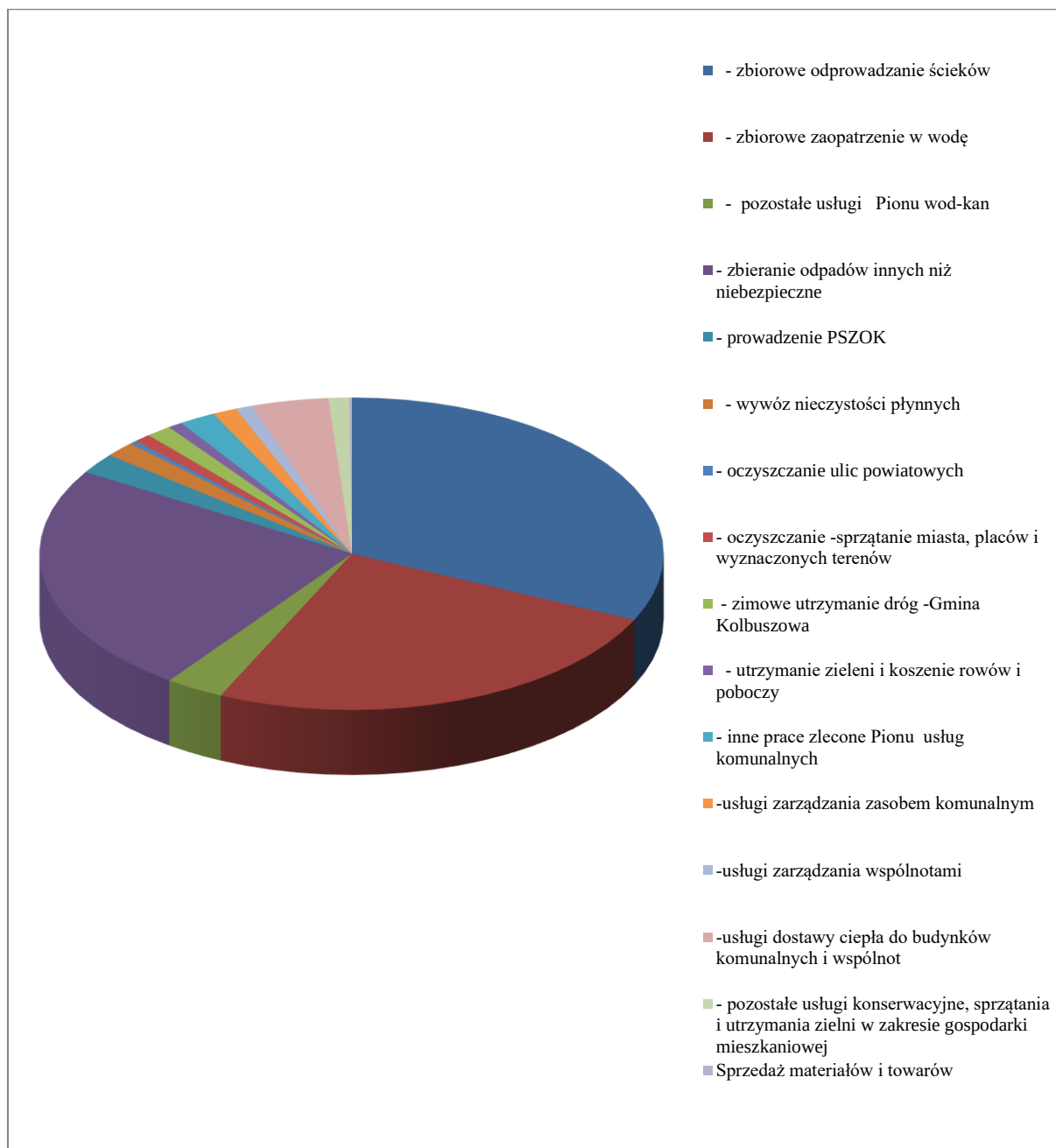
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	rok 2019	
	w zł	struktura w %
OGÓŁEM; Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	14 828 703,23	100,00
Sprzedaż usług	14 808 173,43	99,86
- w tym:		
- zbiorowe odprowadzanie ścieków	4 741 066,35	31,97
- zbiorowe zaopatrzenie w wodę	3 695 919,09	24,96
- pozostałe usługi Pionu wod-kan	449 605,39	3,03
- zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne	3 533 592,90	23,86

- prowadzenie PSZOK	311 656,74	1,15
- wywóz nieczystości płynnych	236 204,50	4,98
- oczyszczanie ulic powiatowych	56 503,34	0,38
- oczyszczanie -sprzątanie miasta, placów i wyznaczonych terenów	129 816,00	0,88
- zimowe utrzymanie dróg -Gmina Kolbuszowa	196 504,75	1,33
- utrzymanie zieleni i koszenie rowów i poboczy	111 263,50	0,75
- inne prace zlecone Pionu usług komunalnych	281 002,72	1,89
- usługi zarządzania zasobem komunalnym	185 248,55	1,25
- usługi zarządzania wspólnotami	131 022,60	0,88
- usługi dostawy ciepła do budynków komunalnych i wspólnot	589 918,80	3,98
- pozostałe usługi konserwacyjne, sprzątania i utrzymania zieleni w zakresie gospodarki mieszkaniowej	158 848,20	1,07
Sprzedaż materiałów i towarów	20 529,80	0,14
- w tym:		
- sprzedaż towarów	20 529,80	0,14
- sprzedaż materiałów		0,00

2.7.5. Wykres słupkowy wartości przychodów ze sprzedaży usług za 2019 r.



2.7.6. Wykres kołowy wielkości przychodów ze sprzedaży usług za 2019 r.



2.7.7. Najważniejsze wskaźniki finansowe za rok 2019 :

Wskaźniki rentowności	2019 r
Rentowność majątku -ROA $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{stan aktywów}}$	4,71%
Rentowność netto sprzedaży $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody ogółem}}$	2,80%
Rentowność kapitału własnego $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{stan kapitału własnego}}$	9,95%
Wskaźniki płynności finansowej	2019 r
Wskaźnik płynności bieżącej (I) $\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	2,12
Wskaźnik płynności szybkiej (II) $\frac{\text{aktywa obrot. - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	2,07
Wskaźnik płynności natychmiastowej (III) $\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	1,36

Sytuacja finansowa Spółki do chwili obecnej jest stabilna. Spółka nie posiada żadnych przeterminowanych zobowiązań wobec kontrahentów jak również wobec Skarbu Państwa, a płynność finansowa jest zachowana. Spółka na bieżąco reguluje swoje zobowiązania.

Kondycja ekonomiczna Spółki jest uzależniona od wielu czynników zewnętrznych oraz pozyskiwanych zleceń na usługi. Aktualnie Spółka wykonuje większość zadań własnych Gminy Kolbuszowa w zakresie działalności komunalnej w trybie zamówień „in house”, realizuje dostawę wody i odbiór ścieków zgodnie z taryfą, podejmuje działania związane z zakupem środków trwałych, wyposażenia oraz kontynuuje umowy leasingu operacyjnego na dostawę specjalistycznych środków transportu i niezbędnego sprzętu do realizacji

wykonywanych usług.

Zarząd przewiduje duże zagrożenia dla prowadzonej działalności ze względu na rozszerzającą się pandemię COVID-19. Wpływy z prowadzonej przez Spółkę działalności w roku 2020 mogą okazać się niewystarczające i nie zapewnić pokrycie kosztów Spółki.

3. Ryzyka, cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym.

Spółka prowadzi swoją działalność na rynku usług komunalnych. Wyniki, jakie uzyskuje są ściśle związane z rozwojem aglomeracji miejskich oraz sytuacją na polskim rynku mieszkaniowym. Na wyniki działalności wpływa wiele czynników m.in. tempo wzrostu gospodarczego, poziom inwestycji przedsiębiorstw. Pogorszenie się koniunktury gospodarczej może mieć negatywny wpływ na kolejne inwestycje w budownictwie, prowadząc do zmniejszenia zapotrzebowania na usługi komunalne oferowane przez Spółkę. Może to spowodować pogorszenie się wyników finansowych. Celem ograniczenia tego ryzyka Zarząd na bieżąco monitoruje zmiany w opisanym wyżej obszarze z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowując strategię do występujących zmian.

3.1. Ryzyko zmian przepisów prawnych.

Biorąc pod uwagę, że cechą polskiego systemu prawnego jest duża i szybka jego zmienność, istotnym ryzykiem dla dynamiki i rozwoju działalności Spółki mogą być zmiany przepisów i ich interpretacji. Nowe ustawodawstwo odbiega od realiów usług komunalnych. Uwolnienie rynku zagospodarowania odpadów zmieszanych (zniesienie RIPOK) spowodowało gwałtowny wzrost kosztów zagospodarowania odpadów.

3.2. Ryzyko nieterminowych wpłat należności za świadczone usługi lub ich brak w związku z niewypłacalnością odbiorców naszych usług.

Działalność Spółki obarczona jest ryzykiem związanym z niespłacalnością należności za świadczone usługi. W zakresie usług zarządzania wspólnotami Spółka obarczona jest ryzykiem niespłaconych należności. Sytuacja taka może mieć miejsce w przypadku narastających zaległości wśród właścicieli mieszkań w poszczególnych wspólnotach, które są zarządzane przez Spółkę. Nieterminowe wpłaty należności przez mieszkańców do poszczególnych Wspólnot mogą spowodować utratę płynności finansowej, co z kolei skutkować może brakiem wpłat do Spółki za usługi zarządzania, dostawę ciepła, wody i odprowadzanie ścieków. Również w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odbioru

ścieków, a także odbioru odpadów, mogą pojawić się trudności ze spłatą należności za świadczone usługi.

Spółka minimalizuje powyższe ryzyko podejmując szereg działań związanych z dochodzeniem należności, poprzez wezwania, upomnienia, aż po windykację należności na drodze sądowej.

3.3. Ryzyko wystąpienia wypadków przy pracy.

Działalność Spółki obarczona jest pewnym ryzykiem wystąpienia wypadków przy pracy. Celem maksymalnego ograniczenia możliwości wystąpienia wypadku przy pracy Spółka organizuje szkolenia z zakresu bhp i p.poż., które są przeprowadzane przez firmę szkoleniową. Szkolenie kończy się egzaminem sprawdzającym nabytą wiedzę z zakresu szkolenia. Prowadzenie szkoleń zapewnia Spółce posiadanie odpowiedniego, wykwalifikowanego personelu do realizacji zadań z zakresu świadczenia usług gospodarki komunalnej. Jednak prowadzenie szkoleń przez firmę nie zwalnia Spółki z odpowiedzialności od zdarzeń związanych z wypadkiem przy pracy. W związku z powyższym ryzyko wystąpienia wobec Spółki z roszczeniami cywilnoprawnymi w przypadku zaistnienia wypadku przy pracy jest możliwe.

3.4. Ryzyko związane z interpretacją przepisów podatkowych.

Spółka, podobnie jak wszystkie podmioty gospodarcze, jest narażona na nieprecyzyjne zapisy w uregulowaniach prawno-podatkowych, które mogą spowodować powstanie rozbieżności interpretacyjnych, w szczególności w odniesieniu do operacji związanych z podatkiem dochodowym, podatkiem od czynności cywilnoprawnych i podatkiem VAT w ramach prowadzonej przez Spółkę działalności.

3.5. Ryzyko związane z kadrą kierowniczą i kluczowymi pracownikami.

Działalność Spółki wymaga odpowiedniej wiedzy i przygotowania, szczególnie w odniesieniu do kadry kierowniczej, znajomości specyfiki zagadnień działalności komunalnej i personelu technicznego. Niskie płace, wysokie wymagania, szkodliwe warunki pracy, „spłaszczenie” wynagrodzeń mogą być przyczyną fluktuacji kadry i przechodzenia do firm konkurencyjnych.

3.6. Ryzyko związane z drastyczną podwyżką cen energii.

Wzrost cen energii elektrycznej może spowodować, że ceny usług w sektorze komunalnym znacznie wzrosną. Tym bardziej, że nakłada się na to również wzrost kosztów transportu. Wyższe ceny usług komunalnych spowodują zmniejszenie popytu na w/w rodzaj usług, a w konsekwencji spadek przychodów ze sprzedaży tych usług.

3.7. Ryzyko związane z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 rozprzestrzeniającego się w Polsce, Europie oraz na świecie.

Trwająca epidemia pozostawia również negatywny ślad na życiu gospodarczym kraju i świata. W ostatnich dniach obserwujemy drastyczne spadki notowań na rynkach, zahamowanie a wręcz załamanie niektórych dziedzin życia gospodarczego.

Spadek sprzedaży jest kluczowym dla sfery finansowania przedsiębiorstwa następstwem pandemii. Spodziewamy się, że spadek sprzedaży odnotuje większość branż. Niektóre branże odnotują prawie całkowity brak sprzedaży w ciągu niedającego się przewidzieć obecnie okresu.

Spadek sprzedaży może wywołać obawa konsumentów, co do swojego źródła dochodów. Ograniczenie działalności firm i życia gospodarczego, spowoduje masowo utratę miejsc pracy przez wielu ludzi, wzrost bezrobocia i tym samym spadek dochodów ludności w tym mieszkańców naszej gminy i jednocześnie naszych klientów, co z kolei spowoduje, że nie będą oni terminowo płacić za usługi spółki lub w ogóle uchylać się od zapłaty. Sytuacja taka może prowadzić do kłopotów finansowych Spółki zachwiania jej płynności finansowej.

Kolbuszowa, dnia 31 marca 2020 r.

Zarząd Spółki:

Adam Maternia -