

## SPRAWOZDANIE ZARZĄDU MIEJSKIEGO PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI KOMUNALNEJ „EMPEGEK” SP. Z O.O. W SIERPCU Z DZIAŁALNOŚCI ZA OKRES 01.01.2019r. - 31.12.2019r.

W okresie sprawozdawczym przedmiotem działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej „EMPEGEK” Sp. z o.o. w Sierpcu były usługi określone w umowie Spółki w zakresie:

- zaopatrzenia w wodę,
- odbioru i oczyszczania ścieków,
- wywozu nieczystości stałych i płynnych,
- sprzedaży paliw płynnych i gazowych, olejów, smarów oraz akcesoriów samochodowych,
- prowadzenia usług napraw samochodowych i ślusarskich, usług transportowych i robót ziemnych, profilowania dróg oraz prowadzenia akcji zimowej.

Ponadto prowadziliśmy budowę sieci oraz przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych.

Głównym celem Spółki w zakresie świadczonych usług komunalnych było zaspokojenie potrzeb społeczności w sposób ciągły i nieprzerwany.

Spółka reprezentowana była jednoosobowo przez Dyrektora Zarządu Pawła Pakiełę. Zarząd Spółki ustanowił prokurę samodzielną dla Zenona Kupniewskiego.

Wysokość kapitału zakładowego na dzień 31.12.2019r. wynosi 14 118 000 zł i dzieli się na 23 253 udziały.

Struktura kapitałowa Spółki przedstawia się następująco :

- Gmina Miejska Sierpc - 22 638 udziały co stanowi 97,36% kapitału zakładowego,
- uprawnieni pracownicy i emeryci - 614 udziałów co stanowi 2,63% kapitału zakładowego,
- Ciepłownia Sierpc Sp. z o.o. - 1 udział co stanowi 0,01% kapitału zakładowego.

Nominalna wartość jednego udziału wynosi 600 zł.

Liczba udziałów uprzywilejowanych - 5 921, w tym:

- Gmina Miasto Sierpc - 5 322
- pracownicy - 598
- Ciepłownia Sp. z o.o. - 1

Nadzór i kontrolę Spółki w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. sprawowała Rada Nadzorcza w składzie :

- Zofia Froncek - przewodnicząca
- Zbigniew Kaczmarczyk - v-ce przewodniczący
- Marcin Zasadowski - członek
- Katarzyna Stopińska - członek
- Zbigniew Ziółkowski - członek

Aktywa i pasywa Spółki na dzień 31.12.2019r. wynoszą 61 149 532,28 zł, z czego aktywa trwałe wynoszą 51 678 827,14 zł a aktywa obrotowe 9 470 705,14 zł.

Natomiast na pasywa składają się kapitały własne wynoszące 31 703 985,14 zł, w tym kapitał udziałowy 14 118 000,00 zł i zobowiązania wynoszące 29 445 547,14 zł.

W omawianym okresie przychody Spółki wynosiły 25 023 490,00 zł, natomiast koszty wynosiły 24 069 370,00 zł. W efekcie osiągnięto zysk brutto w wysokości 954 120 zł.

W ujęciu tabelarycznym sytuacja ekonomiczna Spółki przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan zadań gosp. na 2019r.	Wykonanie zadań gosp. za 2019r.	Dynamika
1	2	3	4	5
1.	Sprzedaż	22 506 180	25 023 490	111,18
2	Koszty	22 381 250	24 069 370	107,54
3	Wynik finansowy brutto	124 930	954 120	763,72
4	Wskaźnik rentowności	0,56	3,96	707,14
5	Wynagrodzenie brutto	5 314 060	5 464 010	102,82
6	Zatrudnienie w etatach	92,82	93,64	100,88

W roku 2019 Spółka osiągnęła łączny przychód ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 24 470 370 zł co oznaczało wzrost obrotów w porównaniu z rokiem poprzednim o 4 165 810 zł.

Na ten łączny wzrost przychodów składa się wzrost przychodów ze sprzedaży produktów o 4 282 840 zł oraz spadek ze sprzedaży towarów i materiałów o 117 030 zł.

Koszty sprzedawanych produktów, towarów oraz materiałów w analizowanym okresie wyniosły 20 985 430 zł i wzrosły w stosunku do roku 2018 o 3 908 450 zł.

Zatem wynik brutto ze sprzedaży wyniósł 3 484 940 zł, natomiast wynik ze sprzedaży uwzględniający koszty sprzedaży i koszty ogólnego zarządu wyniósł 480 500 zł.

Elementem poprawiającym wynik finansowy przedsiębiorstwa było dodatnie saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, które w 2019r. wyniosło 451 530 zł. Dodatni wynik z działalności operacyjnej osiągnął wartość 932 030 zł.

Na wzrost wyniku finansowego Spółki w analizowanym okresie wpływ miało dodatnie saldo przychodów i kosztów finansowych wynoszące 22 090 zł. Zysk z działalności gospodarczej w 2019r. osiągnął poziom 954 120 zł.

Obowiązkowe zmniejszenie zysku z tytułu podatku dochodowego wyniosło 203 520 zł. Za rok 2019 Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 750 600 zł.

Zarząd Spółki proponuje, aby czysty zysk wynikający ze sprawozdania finansowego za rok 2019 w wysokości 750 600 zł. przekazać na kapitał zapasowy Spółki.

Spółka z uwagi na wymogi stawiane przez przepisy prawa prowadzi wewnętrzny rozrachunek gospodarczy działalności poszczególnych zakładów.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w roku 2019 wyprodukował łącznie 803 000 m<sup>3</sup> wody, z czego 752 000m<sup>3</sup> sprzedano odbiorcom, w tym na cele socjalno – bytowe 626 000 m<sup>3</sup>. Pozostała woda została sprzedana na inne cele. Natomiast w zakresie

odbioru ścieków w roku 2019 odebrano łącznie 1 206 000m<sup>3</sup> ścieków, w tym ścieków przemysłowych 688 000 m<sup>3</sup>. Pozostałe ilości ścieków odebrano od odbiorców wytwarzających ścieki bytowe.

Wykonanie sprzedaży wody oraz odprowadzenia i oczyszczenia ścieków spowodowało osiągnięcie łącznego wyniku finansowego na poziomie 772 740 zł w tym na dostawie wody 10 000 zł.

W Zakładzie Oczyszczania Miasta w roku 2019 osiągnięto ujemny wynik finansowy ponad 399 650 zł.

W Stacji Paliw nastąpił wzrost zarówno w sprzedaży jak i kosztach, w konsekwencji osiągnięto dodatni wynik finansowy w kwocie 50 430 zł.

W Bazie Sprzętu i Transportu osiągnięto dodatni wynik finansowy ok. 52 360 zł.

Znaczny wpływ na obciążenie wyniku finansowego brutto miał podatek dochodowy od osób prawnych, od przychodów w naturze: otrzymanych przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych przekazanych za konserwację Spółce.

W roku 2019 przyjęto na majątek trwałe urządzenia wodociągowe i kanalizacyjne za łączną kwotę ok. 28 492 zł, co jest równoznaczne z koniecznością obciążenia wyniku finansowego i zapłacenia podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości ok. 5 500 zł. Zgodnie bowiem z Regulaminem dostarczania wody i odprowadzania ścieków, Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „EMPEGEK” Sp. z o.o. w Sierpcu, w celu równego traktowania wszystkich odbiorców usług, wprowadziło zasadę przekazywania na majątek Spółki przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych w zamian za ich konserwację.

Podatek ten z uwagi na brak możliwości wkalkulowania go w taryfę za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pokryty został z dochodów osiągniętych z działalności wodociągowo – kanalizacyjnej (usługi).

W celu zachowania sprawności maszyn i urządzeń zapewniających ciągłość świadczonych usług w 2019 r. wykonano remonty na łączną kwotę 1 216 395 z czego:

- 447 tys. - renowacja kanału sanitarnego w ul. Narutowicza,
- 89 tys. - wymiana rozdzielni zasilającej sterowanie pompowni,
- 82 tys. - naprawa kanału sanitarnego metodą bezwykopową na oczyszczalni
- 44 tys. - remont wirówki do odwadniania pofermentu na oczyszczalni,
- 40 tys. - remont szaf sterowniczych na przepompowni ścieków,
- 91 tys. - remont zabudowy samochodu do wywozu odpadów komunalnych,
- 19 tys. - wymiana odmierzacza LPG na Stacji Paliw,
- 90 tys. - remont poszycia i ocieplenia złoża biologicznego na oczyszczalni ścieków
- 246 tys. - remont budynków Spółki

Nakłady i inwestycyjne Spółki w roku 2019 wyniosły 12 498 239 zł i zostały poniesione na n/w zadania:

Lp	Nazwa inwestycji	Memoriałowo
1	Budowa sieci wodociągowej w ul. Ziemiańskiej – spinka końcówki z ul. Powstańców w Sierpcu	59.526,02
2	Budowa dwóch przyłączy kanalizacyjnych do dz.nr ew.1816/7,1816/9 ul. Ziemowita w Sierpcu	7.557,20
3	Budowa sieci wodociągowej w ul. Dobrawy w Sierpcu	25.388,45
4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Konopnickiej w Sierpcu	0
5	Budowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Spacerowej w Sierpcu (ul.Kalinowa)	43.084,83
6	Budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej do posesji przy ul. Płockiej 5 i 12	79.279,42
7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Płockiej i Piastowskiej	0
8	Sieć kanalizacji w ul. Pl.Chopina	0
9	Klimatyzacja ładowarka JCB Oczyszczalnia	11.064,60
10	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Instalatorów i Kosynierów	17.100,00
11	Sieć wodociągowa Marjoss ul. Świętokrzyska 2a/3	19.370,74
12	Sieć wodociągowa Cargill ul. Świętokrzyska	15.814,95
13	Sieć wodociągowa ul. Świętokrzyska budynek 4/6	7.580,46
14	Sieć wodociągowa Budwal ul. Świętokrzyska	12.515,44
15	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z odgałęzieniem na posesje w rejonie ul. Ziemiańskiej	8.311,17
16	Sieć wodociągowa ul. Świętokrzyska 37	11.904,78
17	Budowa odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej ul. Górna 1	11.056,72
18	Budowa odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej ul. Górna 8	5.113,88
19	Inwestycja – przebudowa (modernizacja) wiaty stalowej magazynowej nawozu wap. na oczyszczalni ścieków	679.667,33
20	Budowa odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej ul. Pułaskiego 42	6.801,77
21	Budowa odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej ul.Targowa dz.1994/10	10.412,23

22	Budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej ul. Batorego, Zawiszy Czarnego, Warneńczyka, K. Wielkiego, Ks. Witolda, Jagiełły, Kołłątaja, Dąbrowskiego, Andersa, Kr. Jadwigi, Królewska	11,16
23	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Reymonta	0
24	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Pułaskiego, Bema	0
25	Budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej ul. Ułańska, Saperska, Czwartaków, Artyleryjska, E. Plater	11,16
26	Budowa odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej ul. Mickiewicza	14.456,89
27	Budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej ul. Górna, Podgórna, Kasztelańska w Sierpcu	0
28	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Św. Wawrzyńca	291,97
29	Inwestycja - rozbudowa i przeb./modernizacja/oczyszczalni ścieków w Sierpcu	0
30	Inwestycja – rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Sierpcu 2017	11.405.027,86
31	Budowa sieci wodociągowej w ul. Deszczowej w Sierpcu	6.990,00
32	Budowa odgałęzień sieci kan. sanitar. - ul. Traugutta, Armii Krajowej, Konstytucji 3-go Maja, Żeromskiego, Narutowicza	11,16
33	Budowa odgałęzień sieci kan. sanitarnej - ul. Ks. Wacława, Benedyktyńska, Mickiewicza, Szpitalna, Słowackiego	0
34	Budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej ul. Jaracza 15 w Sierpcu	661,16
35	Modernizacja oczyszczalni ścieków z wykorzystaniem istniejącego osadnika Imhoffa	15.000,00
36	Zakup zamiatarki Bema 25	17.990,00
37	Budowa odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej ul. Reymonta 9	2.112,76
38	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Dobrawy w Sierpcu	4.125,00
		12.498.239,11

Z załączonej tabeli wynika, że główny wysiłek inwestycyjny został skierowany na budowę sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej oraz modernizację oczyszczalni ścieków.

Kontynuując wcześniejsze działania Spółka w ramach wniosku o dofinansowanie w ramach II naboru dla działania 2.3 POIiŚ 2014-2020 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach, II oś priorytetowa „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian

klimatu” kontynuowała realizację inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Sierpcu” współfinansowanego z Funduszu Spójności. Celem projektu jest zapewnienie możliwości realizacji zadań strategicznych Gminy Miasto Sierpc związanych z rozwojem społeczno-gospodarczym poprzez usprawnienie systemu oczyszczania oraz obniżenie kosztów unieszkodliwiania osadów ściekowych. Planowane przedsięwzięcie polega na uporządkowaniu gospodarki osadowej wraz z odzyskiem energii z biogazu oraz modernizacji systemu sterowania pracą zakładu.

W ramach uporządkowania gospodarki osadowej prowadzono budowę instalacji do przetwarzania osadów ściekowych w energię elektryczną i ciepłą. W związku z tym wybudowano następujące budowle:

- osadnik wstępny poziomy,
- wydzielone komory fermentacyjne,
- budynek operacyjny,
- instalacje do uzdatniania i magazynowania biogazu.

Natomiast w ramach modernizacji systemu sterowania prowadzono budowę instalacji sterowania w nowym układzie związanym z zagospodarowaniem osadów oraz produkcją biogazu obejmująca wprowadzenie nowych układów pomiarowych wraz ze sterowaniem i nowym interfejsem umożliwiającym obrazowe kontrolowanie przebiegu procesu.

Jednym z efektów modernizacji Miejskiej Oczyszczalni Ścieków będzie wyłączenie z eksploatacji zakładowej kotłowni węglowej, której funkcję przejmie ciepło odpadowe z kogeneratora.

Poza wyżej wymienionym zakresem przebudowano również układ elektroenergetyczny oczyszczalni oraz wymianę zużytych urządzeń i linii kablowych zapewniających zwiększone potrzeby w zakresie zasilania docelowo rozbudowywanej oczyszczalni oraz możliwość ewentualnej sprzedaży nadwyżek energii elektrycznej do sieci zawodowej.

Planowany całkowity koszt realizacji projektu wynosi 28 344,81 zł. Maksymalny koszt wydatków kwalifikowanych 17 118 796 zł. i kwota dofinansowania 14 550 976 zł.

Planowany termin realizacji inwestycji to IV kwartał 2020, natomiast termin osiągnięcia efektu ekologicznego – przetwarzanie rocznie 540 ton suchej masy osadów ściekowych i podłączenie 249 dostawców ścieków to IV kwartał 2021.

Celem uzupełnienia wkładu własnego Spółka Empegek podpisała z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie umowę o dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Sierpcu”

Kwota pożyczki 4 000 000. Uruchomienie pożyczki nastąpiło w 2020 roku.

W 2019 roku Spółka złożyła wniosek do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o wykorzystanie rezerwy na nieprzewidziane roboty na zakup wraz z montażem wirówki dekantacyjnej do odwadniania pofermentu powstającego w nowobudowanych zamkniętych komorach fermentacyjnych Spółka uzyskała akceptację działań w zakresie zmiany przeznaczenia środków finansowych.

W oparciu o obowiązujące zasady konkurencyjności rozstrzygnięto postępowanie w wyniku którego wyłoniono dostawcę dekantera o wydajności do 20 m<sup>3</sup>/h za cenę netto 787 900,00 zł. Zadanie to zostało zrealizowane.

W dniu 06.06.2019r. r. decyzją Nr HOR.ns.8100.35.2019.99 Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi uzyskano pozwolenie na wprowadzanie do obrotu nawozu organiczno - mineralnego pod nazwą OrCal<sup>®</sup>, posiadając decyzję na wprowadzenie

do obrotu organiczno-mineralnego środka poprawiającego właściwości gleby pod nazwą OrCal® SR pHregulator® .

Pozwoli to na recykling prefermentowanych osadów ściekowych do środowiska i zmniejszy koszty eksploatacyjne oczyszczania ścieków.

Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej „EMPEGEK” sp. z o.o. z siedzibą w Sierpcu jest odpowiedzialny za system kontroli i zarządzania ryzykiem. Dzięki sprawnemu systemowi zarządzania ryzykiem – kontroli wewnętrznej – Spółka szybko identyfikuje ryzyka, które mogą negatywnie wpłynąć na realizację zamierzonych celów oraz podejmuje decyzje w kierunku ich zapobiegania bądź dywersyfikacji. Istnienie niniejszych systemów nie daje całkowitej pewności, że ryzyka związane z prowadzoną działalnością gospodarczą zostaną wyeliminowane.

W prowadzonej przez Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „EMPEGEK” sp. z o.o. działalności głównie w zakresie dostarczania wody, odbioru ścieków oraz zagospodarowania odpadów komunalnych zauważalne są następujące zagrożenia:

- *Ryzyko zmiany cen towarów a także innych rzeczowych składników aktywów obrotowych* oparte jest o zewnętrzne czynniki, na które Spółka nie ma istotnego wpływu. Zarządzanie tym ryzykiem polega na związaniu się z kluczowymi, rzetelnymi dostawcami, którzy zabezpieczają dostawy oraz gwarantują odpowiedni poziom cen, w wyniku czego Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „EMPEGEK” sp. z o.o. z siedzibą w Sierpcu nie jest bezpośrednio narażone na niespodziewane wahania cen.
- *Ryzyko utraty płynności finansowej* – zakłócenia w płatnościach największych kontrahentów oraz dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie mogą negatywnie wpłynąć na przepływy pieniężne oraz zachwiać szybkość regulowania zobowiązań.
- *Ryzyko związane z brakiem możliwości odzyskania płatności za dostarczony towar lub wykonaną usługę.* Przedmiotowe zagrożenie związane jest z wiarygodnością klientów, z którymi zawiera się transakcje sprzedaży.
- *Ryzyko związane z utratą wykwalifikowanej kadry.* Działalność Miejskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej „EMPEGEK” sp. z o.o. z siedzibą w Sierpcu oraz jego perspektywy zależą z dużej mierze od wiedzy i doświadczenia wysoko wykwalifikowanej kadry pracowniczej. Istnieje ryzyko, że odejście kluczowych pracowników mogłoby spowodować opóźnienie realizacji prowadzonych przez Spółkę prac. W Miejskim Przedsiębiorstwie Gospodarki Komunalnej „EMPEGEK” sp. z o.o. z siedzibą w Sierpcu stworzony jest optymalny system motywacyjny budujący pozytywne relacje pracowników ze Spółką, gwarantujący ograniczoną fluktuację kadr i pozwalające utrzymać stabilne zaplecze wykwalifikowanych i posiadających rozległe doświadczenie pracowników.
- *Ryzyko związane z niestabilnością systemu prawnego* niwelowane jest poprzez systematyczne kierowanie pracowników na specjalistyczne szkolenia, dostęp do aktualnych czasopism branżowych oraz stałą współpracę z radcą prawnym.
- Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „EMPEGEK” sp. z o.o. w związku z przedmiotem prowadzonej działalności – dostawa wody, odbiór ścieków – jest naturalnym monopolistą, stąd nie występuje z Spółce w tym

zakresie *ryzyko konkurencji*. Jednakże działalność związana ze sprzedażą paliw oraz działalność w zakresie odbioru odpadów komunalnych wiąże się z rosnącą i zaostrzającą się konkurencją. Przedmiotowe ryzyko ma również istotny wpływ na poziom rentowności, dlatego Spółka monitoruje zmiany cen materiałów, towarów i usług oraz rynek wolnej konkurencji.

- Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „EMPEGEK” sp. z o.o. z siedzibą w Sierpcu w 2019r. nie było narażone na *ryzyko walutowe*, *ryzyko związane ze wzrostem stóp procentowych* a także ryzyko związane z ograniczeniami narzuconymi przez umowy kredytowe czy pożyczkowe (*ryzyko kredytowe*).

Celem uzupełnienia wkładu własnego Spółka Empegek podpisał z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie umowę o dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Sierpcu” Kwota pożyczki 4 000 000. Uruchomienie pożyczki nastąpiło w 2020 roku.

Sierpc, dnia 24.02.2020r.

Dyrektor Zarządu



mgr inż. Paweł Pakieła