

## Prezentacja wyników finansowych Zakładu Higieny Komunalnej Sp. z o.o. w Brzegu ul. Saperska 1

### 1. Przedmiot i zakres działalności Spółki

Zakład Higieny Komunalnej Sp. z o.o. działa na podstawie prawa handlowego, działalność gospodarczą rozpoczęła dnia 02 listopada 1992r.

Reprezentacja Spółki;

Zarząd jednoosobowy – Prezes Zarządu - Tomasz Skibiński

Organ nadzorczy – Rada Nadzorcza w składzie 3 osobowym:

Przewodniczący – Artur Stecula

Z-ca Przewodniczącego – Elżbieta Duszyńska

Sekretarz – Dariusz Wawrzyniak

Przedmiot podstawowej działalności:

- wywóz nieczystości stałych z terenu miasta Brzegu i ościennych gmin,
- oczyszczanie letnie i zimowe ulic, chodników i placów,
- utrzymanie terenów zieleni miejskiej,
- pozostała działalność usługowa związana z higieną komunalną (dozór szaleatów miejskich, odławianie i opieka nad bezdomnymi zwierzętami w schronisku miejskim).

Podstawowy przedmiot działalności jest zgodny ze zgłoszonym w Krajowym Rejestrze Sądowym.

### 2. Prezentacja wyników działalności;

#### a. suma aktywów i pasywów na dzień 31.12.2015 r,

Po stronie aktywów i pasywów na dzień 31.12.2015r bilans zamyka się sumą w wysokości 2.925.204,60 zł

Główne składniki aktywów to aktywa trwałe 1 367 109,84 zł oraz aktywa obrotowe tj. zapasy, należności i środki pieniężne w kwocie 1 558 094,76 zł zaś po stronie pasywów kapitały w wysokości 2 084 866,07zł oraz zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości 840 338,53zł.

#### b. analiza największych pozycji bilansu: środki trwałe, należności, kapitał, zobowiązania

Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia i pomniejszane o odpisy amortyzacyjne metodą liniową.

Należności występują głównie z tytułu dostaw, wykazywane są według wartości netto w kwocie wymaganej zapłaty, kwota ta nie obejmuje odsetek za zwłokę w zapłacie.

Zobowiązania występują z tytułu dostaw i usług, z tytułu wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, są to zobowiązania krótkoterminowe, długoterminowe nie występują.

Zmiany jakie następowały w kapitale własnym przedstawia poniższa tabela,

| Kapitał własny       | 2013 r.      | 2014 r.     | 2015 r.      |
|----------------------|--------------|-------------|--------------|
| 1.Kapitał podstawowy | 1 647 000,00 | 1 647 00,00 | 1 647 000,00 |
| 2.Kapitał zapasowy   | 280 660,40   | 437 104,68  | 402 168,21   |

#### c. rachunek zysków i strat; kształtowanie się wyniku finansowego w okresie trzech ostatnich lat, analiza czynników warunkujących wypracowany wynik, podział zysku,

| Wynik finansowy    | 2013       | 2014       | 2015       |
|--------------------|------------|------------|------------|
| Przychody          | 7469409,70 | 7506981,79 | 7351396,84 |
| Koszty             | 7147169,42 | 7541918,26 | 7300635,98 |
| Zysk/strata brutto | 322240,28  | -34936,47  | 50760,86   |
| Zysk/strata netto  | 256444,28  | -34936,47  | 35697,86   |

Powyższa tabela obrazuje kształtowanie się przychodów na porównywalnym poziomie natomiast koszty wzrosły w 2014 przy założeniu kosztów utylizacji gdzie faktyczny koszt utylizacji znacznie przekroczył nasze prognozy co miało przełożenie na wynik finansowy.

**d. analiza najwyższych pozycji przychodów na przestrzeni trzech ostatnich lat (2013-2015) oraz struktura przychodów,**

Poniższa tabela prezentuje w jaki sposób kształtują się poszczególne rodzaje działalności gospodarczej, wielkości przychodów w latach 2013-2015,

| L. P. | Wyszczególnienie pozycji przychodów | Wartość sprzedaży za 2013 | % do sprzedaży ogółem | Wartość sprzedaży za 2014 | % do sprzedaży ogółem | Wartość sprzedaży za 2015 | % do sprzedaży ogółem |
|-------|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
| 1     | Wywóz nieczystości stałych          | 5797104,25                | 78,00                 | 5473318,91                | 73,61                 | 5156200,05                | 70,75                 |
| 2     | Oczyszczanie letnie i zimowe        | 932290,09                 | 12,55                 | 930087,29                 | 12,51                 | 1046514,98                | 14,36                 |
| 3     | Dozór szaleków                      | 20185,35                  | 0,27                  | 20863,65                  | 0,28                  | 20894,28                  | 0,29                  |
| 4     | Tereny zielone                      | 445529,95                 | 6,00                  | 487184,37                 | 6,55                  | 343247,40                 | 4,71                  |
| 5     | Przytulisko dla zwierząt            | 132277,92                 | 1,78                  | 111326,83                 | 1,50                  | 179505,61                 | 2,46                  |
| 6     | Pozostała sprzedaż                  | 70365,85                  | 0,95                  | 325042,81                 | 4,37                  | 398491,95                 | 5,47                  |
| 7     | Segregacja                          | 33618,43                  | 0,45                  | 15146,05                  | 0,20                  | 15964,60                  | 0,22                  |
| 8     | PSZOK                               | -                         | -                     | 72582,18                  | 0,98                  | 126696,00                 | 1,74                  |
|       | <b>Razem</b>                        | <b>7431371,84</b>         | <b>100,00</b>         | <b>7435552,09</b>         | <b>100,00</b>         | <b>7287514,87</b>         | <b>100,00</b>         |

Największą pozycją przychodów jest wywóz nieczystości stałych, obejmuje ponad 70 % ogółu sprzedaży spółki, spadek w roku 2015 w porównaniu do lat poprzednich jest wynikiem przegrany przetargiem na odbiór odpadów z Gminy Lubsza i terenów zielonych z ZNM i kalkulowanie cen po kosztach własnych. Kolejną istotną pozycją to oczyszczanie letnie i zimowe gdzie odnotowano wzrost w 2015r o 2 % w porównaniu z 2013 rokiem. Następną istotną pozycją sprzedaży jest obsługa terenów zielonych, która uzależniona jest od zakresu zleconych prac. Na uwagę zasługuje wzrost znaczenia obsługi przez Spółkę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów (PSZOK) gdzie widoczny jest wzrost świadomości ludności do segregowania odpadów.

**e. analiza znaczących pozycji kosztów na przestrzeni ostatnich trzech lat oraz struktura kosztów.**

Wielkość poszczególnych pozycji kosztów obrazuje poniższa tabela;

| L.P. | Wyszczególnienie pozycji kosztów          | Wykonanie w 2013  | Udział % w ogółem | Wykonanie w 2014  | Udział % w ogółem | Wykonanie w 2015  | Udział % w ogółem |
|------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1    | Amortyzacja                               | 197188,84         | 2,78              | 295688,05         | 3,98              | 298306,96         | 4,12              |
| 2    | Zużycie materiałów i energii              | 1285327,70        | 18,14             | 1066164,64        | 14,35             | 919830,57         | 12,70             |
| 3    | Usługi obce w tym utylizacja odpadów      | 2724495,63        | 38,46             | 3408307,54        | 45,86             | 3236489,89        | 44,69             |
|      |   | 2457206,79        | 34,68             | 3027818,16        | 40,74             | 2861697,48        | 39,51             |
| 4    | Podatki i opłaty                          | 71591,00          | 1,01              | 72727,00          | 0,98              | 89603,40          | 1,24              |
| 5    | Wynagrodzenia                             | 2188774,14        | 30,89             | 19955363,32       | 26,85             | 2084146,27        | 28,78             |
| 6    | Ubezpieczenia społeczne i in. świadczenia | 546432,06         | 7,71              | 504563,96         | 6,79              | 533677,27         | 7,37              |
| 7    | Pozostałe koszty                          | 70901,17          | 1,00              | 88632,79          | 1,19              | 80162,77          | 1,10              |
|      | <b>Razem</b>                              | <b>7084710,54</b> | <b>100,00</b>     | <b>7431447,94</b> | <b>100,00</b>     | <b>7242217,13</b> | <b>100,00</b>     |

Usługi obce to podstawowa pozycja kosztów, która odgrywa najważniejszą rolę w działalności Spółki zajmuje ponad 40 % ogółu kosztów, w tym mieści się utylizacja odpadów w ZGO Gać. W roku 2014 nastąpił wzrost cen o 25 % co przyczyniło się do pogorszenia wyniku finansowego i w efekcie osiągnięcia straty. Kolejną znaczącą pozycją to wynagrodzenia, które zajmują ok.29% ogółu kosztów w poszczególnych latach, znaczący wpływ na ich wysokość ma zmiana wysokości kwoty minimalnego wygradzenia w kraju, a także wielkość zatrudnienia. Trzecią pozycją zajmuje zużycie materiałów i energii. Ograniczenie kosztów zużycia materiałów, odnowienie floty a co za tym idzie zmniejszenie awaryjności samochodów, dało spadek na przestrzeni trzech ostatnich lat o ok.5 %.

**f. analiza zatrudnienia informacja o średnim wynagrodzeniu w spółce; podział na stanowiska robotnicze i nierobotnicze, rotacja zatrudnienia,**

Poniższa tabela obrazuje kształtowanie się stanu zatrudnienia w Spółce i jej strukturę. Na średnie wynagrodzenie pracowników, wyłączając wynagrodzenie Zarządu Spółki, mają zmiany coroczne średniej płacy minimalnej w kraju, którą objętych jest ok.1/4 ogółu pracowników. Niewielki spadek zatrudnienia w 2015r wynika ze zmiany zakresu wywozu –przeegrany przetarg na Gminę Lubsza.

| Wyszczególnienie                           | 2013    | 2014    | 2015    |
|--|---------|---------|---------|
| Średnie zatrudnienie ogółem w tym:         | 58      | 56      | 51      |
| pracownicy na stanowiskach robotniczych    | 49      | 47      | 42      |
| pracownicy na stanowiskach nierobotniczych | 9       | 9       | 9       |
| Średnie ( brutto) wynagrodzenie w zł       | 2770,04 | 2775,00 | 2853,44 |

3. **Zmiany wysokości lub struktury kapitału zakładowego spółki - nie wystąpiły, kapitał w całości stanowi udziały Gminy Brzeg.**
4. **Źródła finansowania spółki, zaciągnięte zobowiązania finansowe, udzielone zabezpieczenia spłaty kredytów i pożyczek.**  
*Spółka korzysta z kredytu w rachunku bankowym, który służy do realizacji bieżących zadań gospodarczych. Spółka korzysta z kredytu w ING Bank Śląski w wysokości max 400 000,00 zł oraz w BZ WBK w wysokości 800 000,00 zł, zabezpieczony jest wekslem „in blanco”. Na majątku spółki nie ma ustanowionej hipoteki.*
5. **Informacje o wszczęciu przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej postępowania dotyczącego zobowiązań lub wierzytelności, których wartość stanowi, co najmniej 10 % kapitałów własnych. W przypadku wystąpienia takiej sytuacji podanie: przedmiotu postępowania; wartości przedmiotu sporu; daty wszczęcia postępowania; oznaczenie stron wszczętego postępowania; stanowisko spółki.**  
*Nie jest prowadzone żadne postępowanie.*
6. **Działania inwestycyjne.**  
*W roku 2015 wartość zakupów inwestycyjnych wyniosła 38500,78 zł, gdzie 67 % stanowił zakup pojemników na odpady komunalne,*

| <b>Środek trwały w 2015</b> | <b>Wartość zakupu w zł</b> |
|-----------------------------|----------------------------|
| Kosa FS 410                 | 2.519,51                   |
| Zestawy komputerowe         | 10.229,27                  |
| Pojemniki                   | 25.752,00                  |
| <b>Razem wartość</b>        | <b>38.500,78</b>           |

7. **Największe osiągnięcia 2015 roku.**


*Spółka aby zapewnić ciągłość swojej działalności po zmianach prawa związanego z Ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach jest zobligowana do uczestnictwa w przetargach na usługi komunalne i największym naszym osiągnięciem było utrzymanie w pełnym zakresie wszystkich rodzajów działalności dla dotychczasowych odbiorców, za wyjątkiem wywozu odpadów z Gminy Lubsza z terenów zamieszkałych, a także rzetelne wywiązywanie się z zapisów umów na wywóz.*


8. **Podsumowanie działalności za 2015 rok.**

*Przedstawione powyższe sprawozdanie z działalności Spółki sporządzone było przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, z podjętych zadań Spółka wywiązała się rzetelnie. Sytuacja ekonomiczna Spółki jest dobra, a wskaźniki obrazujące standing finansowy mieszczą się w przedziałach określone jako standardowe.*

**9. Główne wyzwania stojące przed spółką na rok 2016.**

*Głównym zadaniem spółki jest utrzymanie zakresu wykonywanych usług i przygotowywanie się do przyjęcia zadań zgodnie ze zmianą do Ustawy Prawo Zamówień Publicznych, która wejdzie w życie od dnia 01.01.2017 roku w zakresie zamówień in-house. Na to składają się prace przygotowawcze w zakresie zatrudnienia pracowników, w zakresie inwestycji w sprzęt do wykonywania usług komunalnych.*

 **ZAKŁAD  
HIGIENY KOMUNALNEJ  
SP. Z O.O.**  
ul. Sapieńska 1, 49-300 Brzeg  
tel./fax (0 77) 416 26 77  
NIP 747-050-05-83

  
**PREZES**  
*Tomasz Skibiński*

