

# SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

## ZAKŁADU ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW STARGARD Sp. z o. o.

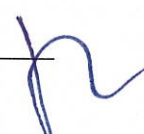
### ZA OKRES OD 01.01.2021 R. DO 31.12.2021 R.

#### I. Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki, jakie wystąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Kapitał własny Spółki wynosi na dzień bilansowy 19.916.141,41 zł (słownie złotych: dziewiętnaście milionów dziewięćset szesnaście tysięcy sto czterdzieści jeden 41/100) w tym:

- a) kapitał podstawowy wynosi 22.605.000,00 zł (słownie złotych: dwadzieścia dwa miliony sześćset pięć tysięcy 00/100) i stanowi on 22.605 (słownie: dwadzieścia dwa tysiące sześćset pięć) udziałów o wartości nominalnej po 1.000,00 zł (słownie złotych: jeden tysiąc 00/100). Wszystkie udziały w kapitale Spółki obejmuje Gmina – Miasto Stargard. Pokrycie udziałów nastąpiło:
  - wpłatą gotówkową w wysokości 2.150.000,00 zł (słownie złotych: dwa miliony sto pięćdziesiąt tysięcy 00/100),
  - aportem wydzielonej części majątku z MPGK Sp. z o.o. w Stargardzie, stanowiącą zorganizowaną część przedsiębiorstwa w wysokości 20.455.000,00 zł (słownie złotych: dwadzieścia milionów czterysta pięćdziesiąt pięć tysięcy 00/100).
- b) kapitał zapasowy po rozliczeniu straty bilansowej z 2020 r. na podstawie Uchwały Nr 04/2020 z dnia 17.06.2020 r. Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ZZO Stargard Sp. z o. o., wynosi zero.
- c) nierozliczona strata z lat ubiegłych w kwocie 4.566.627,17 zł (słownie złotych: cztery miliony pięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset dwadzieścia siedem 17/100),
- d) zysku netto za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. w wyniósł 1.877.768,58 zł (słownie złotych: jeden milion osiemset siedemdziesiąt siedem tysięcy siedemset sześćdziesiąt osiem 58/100)

Stosownie do art. 213 §1 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych – kontrolę i nadzór nad działalnością Spółki sprawuje 3-osobowa Rada Nadzorcza w składzie:



- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Paweł Książdz
- Sekretarz Rady Nadzorczej – Grzegorz Polak
- Członek Rady Nadzorczej – Artur Wiśniewski

Stosownie do art. 201 Ustawy – Kodeks spółek handlowych, całością prac Spółki kieruje oraz reprezentuje ją na zewnątrz Zarząd Spółki. Skład Zarządu piątej kadencji w zgodnie z Uchwałą Nr 09/2021 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 31 maja 2021 r. jest jednoosobowy. Na mocy Uchwały Nr 11/2021 Rady Nadzorczej ZZO Stargard Sp. z o.o. z dnia 31.05.2018 r., Prezesem Zarządu jest Sebastian Sz wajlik.

W okresie sprawozdawczym Zakład Zagospodarowania Odpadów Stargard Sp. z o.o. skutecznie i sprawnie gospodaruje swoim majątkiem, zapewniając konkurencyjność cenową i jakościową świadczonych usług w zakresie zagospodarowania odpadów.

## **II. Przewidywany rozwój jednostki**

ZZO Stargard Sp. z o. o. zakłada kontynuowanie działalności. Od września 2014 r. funkcjonuje Instalacja mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów komunalnych w Łęczycy.

Odpady komunalne podlegają procesowi technologicznemu, przez co ilość odpadów bezpośrednio składowanych na kwaterze jest mniejsza. Spełnione są wymagania w sprawie poziomów ograniczenia masy odpadów komunalnych przekazywanych do składowania. W roku 2021 osiągnięto wymagane przepisami, poziomy odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych.

Najistotniejszymi zadaniami Spółki było dotrzymanie norm czystości środowiska wyznaczonych przepisami prawa oraz zwiększenie poziomu odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych. Istotną sprawą było zachowanie płynności finansowej w celu obsługi posiadanego zadłużenia. W okresie sprawozdawczym Spółka zrealizowała cele, które zostały przed nią postawione.

## **III. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju**

Spółka nie prowadzi innowacyjnych badań naukowych. Wybudowana 2014 roku „Instalacja mechaniczno-biologicznego unieszkodliwiania odpadów” w Łęczycy unowocześniła procesy recyklingu odpadów zbieranych w zdecydowanej większości z miasta Stargard oraz spowodowała ograniczenie masy odpadów przekazywanych do składowania. W celu zwiększenia poziomów odzysku w 2017 roku wybudowano małą



linię sortowniczą w istniejącej hali sortowni odpadów. W ramach realizacji zapisów dotyczących przedmiotu działalności prowadzony jest monitoring wód gruntowych i odcieków w celu dokumentowania neutralności Instalacji w Łęczycy gmina Stara Dąbrowa na środowisko naturalne. Działania te wpływają na koszty działalności w stopniu umiarkowanym. W 2021 roku na instalacji MBU w Łęczycy wybudowano kompostownię kontenerową do kompostowania odpadów kuchennych oraz rozpoczęto dokumentację techniczną w celu zbadania instalacji pod kątem emisji substancji do powietrza BAT.

#### **IV. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa**

Spółka za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r. uzyskała zysk netto w wysokości 1.878.573,94 zł. Analiza cash-flow wskazuje zmniejszenie środków finansowych na dzień 31 grudnia 2021 w stosunku do roku ubiegłego o 638.263,25 zł. Nie zauważa się ryzyka w płaceniu bieżących zobowiązań, w tym budżetowych. Stwierdza się brak zagrożenia działalności w latach następnych. Spółka w 2021 roku nie korzystała z kredytu na działalność bieżącą. Działania inwestycyjne prowadzone w 2021 roku i zakup środków trwałych sfinansowane zostały w całości ze środków własnych. Na inwestycje i zakup środków trwałych w 2021 r. Spółka wydała 1.733.805,92tys. zł.

W trakcie realizacji zadań inwestycyjnych w latach ubiegłych Spółka wspomagała się pożyczkami WFOŚiGW w Szczecinie oraz kredytem inwestycyjnym w banku GBS w Barlinku.

Obsługa zaciągniętych pożyczek i kredytów, w tym spłata odsetek i rat kapitałowych odbywała się terminowo, zgodnie z podpisanymi umowami. W bilansie na dzień 31.12.2020 r. wykazuje dwie pożyczki z WFOŚiGW w Szczecinie. W 2021 r. spłacono kredyt inwestycyjny z GBS w Barlinku. Do spłaty pozostały następujące pozycje:

- pożyczka z WFOŚiGW w Szczecinie z 2013 r. – 9.751.867,73 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW w Szczecinie z 2016 r. – 3.174.206,66 zł.

#### **Wskaźniki relacji ekonomiczno-finansowych**

Węzłowe wskaźniki charakteryzujące działalność Spółki i ich kształtowanie się w analizowanym okresie sprawozdawczym w porównaniu z rokiem ubiegłym przedstawia poniższa tabela.

LP.	NAZWA WSKAŹNIKA	SPOSÓB WYLICZENIA		2020	2021
1.	Wskaźnik płynności I <sup>o</sup>	<u>Aktywa obrotowe ogółem</u> Zobowiązania krótkoterminowe		1,15	1,02
2.	Wskaźnik płynności II <sup>o</sup>	<u>Aktywa obrotowe – zapasy</u> Zobowiązania krótkoterminowe		1,14	1,01
3.	Wskaźnik płynności III <sup>o</sup>	<u>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</u> Zobowiązania krótkoterminowe		0,76	0,63
4.	Ogólny poziom zadłużenia	<u>Zobowiązania krótko. i długoterminowe</u> Majątek ogółem ( aktywa )	%	47,08	44,64
5.	Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi	<u>Kapitały własne + rezerwy</u> Aktywa trwałe	%	63,54	65,51
6.	Trwałość struktur finansowania	<u>Kapitały własne + rezerwy + zobowiązania długoterminowe</u> Suma aktywów	%	85,44	84,75
7..	Wyposażenie przedsiębiorstwa w kapitał własny	<u>Kapitały własne</u> Pasywa ogółem	%	48,90	53,96
8.	Kapitał pracujący	Majątek obrotowy – zobowiązania krótkoterminowe	tys. zł	801,2	119,2
9.	Rentowność sprzedaży (ROS)	$\frac{\text{Zysk netto}}{\text{Przychody ze sprzedaży} + \text{zrównane z nimi}} \times 100$	%	2,03	9,41
10.	Rentowność działalności operacyjnej	$\frac{\text{Zysk z działalności operacyjnej}}{\text{Przychody ze sprzedaży} + \text{Pozostałe przychody operacyjne}} \times 100$	%	4,94	9,88
11.	Rentowność kapitału własnego (ROE)	$\frac{\text{Zysk netto}}{\text{Kapitał własny}} \times 100$	%	1,82	9,43
12.	Rentowność aktywów (ROA)	$\frac{\text{Zysk netto}}{\text{Aktywa ogółem}} \times 100$	%	0,89	5,07

Zestawione wskaźniki ukazują korzystną tendencję wzrostową z pozytywną sytuacją finansów Spółki. Wszystkie wskaźniki płynności finansowej potwierdzają, że wartość zgromadzonych środków finansowych zabezpiecza Spółkę przed utratą płynności finansowej, ale również nie występuje niepożądana tendencja nadpłynności finansowej. Analiza wskaźnika płynności III<sup>o</sup> (płynności gotówkowej) pokazuje, że Spółka posiada gotówkę umożliwiającą bieżące regulowania zobowiązań.

W strukturze pasywów zauważa się przewagę kapitałów obcych nad własnymi. W kolejnych latach, a także w 2021 roku z uwagi na systematyczne, terminowe regulowanie zaciągniętych zobowiązań, zmniejsza się przewaga kapitałów obcych nad własnymi. Udział kapitałów własnych w pasywach ogółem wynosi 53,96% i stanowi pokrycie 65,51% majątku trwałego .



Zdolność do obsługi zadłużenia jest stabilna, ogólny wskaźnik zadłużenia w analizowanym okresie wynosi 44,64%. Zauważa się spadek tego wskaźnika w stosunku do roku ubiegłego, co potwierdza bieżącą spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów, zaciągniętych w latach ubiegłych.

W wyniku podsumowania oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki, mimo problemów gospodarczych spowodowanych koronawirusem w 2021 r., należy podkreślić następujące pozytywne zjawiska:

- osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego,
- pokrycie majątku trwałego w 65,51 % kapitałem własnym,
- spadek poziomu zadłużenia o ponad 2 mln. zł,
- powiększenie majątku trwałego mimo spadku jego wartości księgowej.

Działania Spółki dokonywane są w oparciu o plany gospodarcze opiniowane przez Radę Nadzorczą. Wykonanie Planu Finansowego przedstawiają poniższe tabele.

## I PRZYCHODY

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021	Wykonanie 2021		Różnica
			w tys. zł	w %	
1	Przyjęcie odpadów	15 997,2	17 566,0	108,9%	1 568,8
2	Sprzedaż odpadów	938,6	2 383,9	254,0%	1 445,3
3	Dzierżawa terenu	50,4	53,7	106,6%	3,3
<b>Przychody z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>16 986,2</b>	<b>20 003,6</b>	<b>105,6%</b>	<b>3 017,4</b>
4	Przychody finansowe	512,0	505,9	98,8%	-6,1
5	Pozostałe przychody operacyjne	1,2	338,0	28166,7%	336,8
<b>Razem przychody</b>		<b>17 499,4</b>	<b>20 847,5</b>	<b>119,1%</b>	<b>3 348,1</b>

## II KOSZTY

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021	Wykonanie 2021		Różnica
			w tys. zł	w %	
1	Amortyzacja	2 742,5	2 565,7	93,6%	-176,8
2	Zużycie materiałów	787,3	1 297,5	164,8%	510,2
3	Zużycie energii	218,2	255,5	117,1%	37,3
4	Usługi obce	5 124,6	5 622,1	109,7%	497,5
5	Wynagrodzenia	3 229,1	3 579,1	110,8%	350,0
6	Ubezp. społeczne i Inne świadczenia	950,4	1 018,8	107,2%	68,4
7	Podatki i opłaty	3 190,8	2 606,3	81,7%	-584,5
8	Pozostałe koszty	458,5	520,1	113,4%	61,6
<b>Koszty z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>16 701,4</b>	<b>17 465,1</b>	<b>104,6%</b>	<b>763,7</b>
9	Koszty finansowe	314,4	303,8	96,6%	-10,6
10	Pozostałe koszty operacyjne	174,0	861,1	490,9%	687,1
<b>Razem koszty</b>		<b>17 189,8</b>	<b>18 630,0</b>	<b>108,4%</b>	<b>1 440,2</b>



W wykazanych pozostałych kosztach operacyjnych ponad 65% stanowi wartość dodatkowo utworzonej rezerwy na rekultywację kwatery nr V i VI na instalacji w Łęczycy. Wartość zgromadzonych środków na rekultywację kwatery nr V w latach 2013 – 2020 był niewystarczający w stosunku do znanych kosztów (rozstrzygnięcie przetargu na rekultywację kwatery nr V na początku 2020 roku).

LP	Wyszczególnienie	Plan 2021	Wykonanie 2021		Różnica
		w tys. zł	w %	w tys. zł.	
1	Wynik ze sprzedaży	284,8	2 538,5	891,6%	2 254,6
2	Zmiana stanu produktów	0,0	-44,9		-44,9
3	Wynik z działalności finansowej	197,6	202,1	102,3%	4,5
4	Wynik z pozostałej działalności operacyjnej	-172,8	-523,1	302,7%	-350,3
<b>4</b>	<b>Wynik brutto z działalności gospodarczej</b>	<b>309,6</b>	<b>2 172,6</b>	<b>702,0%</b>	<b>1 863,9</b>
5	Podatek dochodowy	58,8	287,7	489,6%	229,1
6	Podatek odroczony	0,0	7,1		7,1
<b>7</b>	<b>Wynik netto - zysk</b>	<b>250,8</b>	<b>1 877,8</b>	<b>749,0%</b>	<b>1 627,7</b>
<b>Rentowność ROS</b>			<b>9,41%</b>		

Wynik Spółki w 2021 r. planowany był przy założeniu stabilnej sytuacji na rynku przyjmowania odpadów, przy niewysokiej inflacji oraz założeniach ilościowych na podstawie własnych danych z lat ubiegłych. Osiągnięty dodatni wynik ze sprzedaży w wysokości 2.172,6 tys. zł., jest wyższy od zakładanego o 1.863,9 tys. zł Kwota przychodów finansowych zarówno planowana jak i wykonana odzwierciedla umorzenie pożyczki z WFOŚiGW w Szczecinie, uzyskane po spełnieniu kryteriów określonych w umowie. Wysokie koszty finansowe są konsekwencją obsługi zaciągniętych kredytów i pożyczek na sfinansowanie niezbędnych inwestycji. Pozostałe koszty operacyjne odzwierciedlają utworzoną rezerwę na rekultywację kwater na instalacji oraz darowizny przekazane podmiotom sportowym, kultu religijnego i inne.

#### **V. Nabycie i sprzedaż udziałów (akcji)**

ZZO Stargard Sp. z o.o. nie posiada żadnych udziałów i akcji.

## VI. Oddziały (zakłady) jednostki

ZZO Stargard Sp. z o.o. nie posiada wyodrębnionych oddziałów. Wybudowana instalacja mechaniczno-biologicznego unieszkodliwiania oraz składowisko odpadów znajduje się poza granicami gminy Miasta Stargard na terenie gminy Stara Dąbrowa.

## VII. Instrumenty finansowe

ZZO Stargard sp. z o.o. nie posiada żadnych udziałów i akcji. Po stronie aktywów obrotowych poza należnościami z tytułu dostaw i usług oraz należnościami z tytułów publicznoprawnych wykazano posiadane środki pieniężne na rachunkach bankowych i udzieloną pożyczkę podmiotowi powiązanemu.

W bilansie po stronie pasywów wskazano instrumenty finansowe mające charakter wierzytelności. W zobowiązaniach długo i krótkoterminowych poza zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązaniami budżetowymi wykazano kwoty pożyczek i kredytu w wysokości 13.315.918,39 zł. Na kwotę tą składa się:

1. Zobowiązanie wobec WFOŚiGW w Szczecinie w wysokości 10.141.711,73 zł wynikające z
  - pożyczki długoterminowej zaciągniętej przez Spółkę w latach 2013 - 2014 na budowę instalacji mechaniczno – biologicznego unieszkodliwiania odpadów na składowisku odpadów w Łęczycy, gm. Stara Dąbrowa. Zadanie zostało zakończone we wrześniu 2014 r. Łączny koszt inwestycji wyniósł 22.388.442,48 zł. Pożyczka stanowi 75% kosztów kwalifikowanych zadania inwestycyjnego. Naliczanie i spłata odsetek od wykorzystanej kwoty pożyczki następuje każdorazowo do 15 każdego miesiąca, a spłata kapitału, kwartalnie w wysokości 336.000,00 zł. Spłata 50 rat kapitałowych wynikających z zawartej umowy, rozpoczęła się w listopadzie 2015 r. Planowane zakończenie spłaty pożyczki nastąpi w lutym 2028 roku. W kwocie zobowiązania wykazano kwotę do spłaty z tytułu kapitału w wysokości 8.391.331,00 zł i odsetek naliczonych na dzień bilansowy w wysokości 14.253,77 zł.
  - pożyczki długoterminowej zaciągniętej przez Spółkę w 2017 roku na budowę kwatery składowania odpadów nr VI w ramach rozbudowy RIPOK w Łęczycy. Zadanie realizowane było w od marca do października 2017 r. Wartość całej inwestycji obejmującej prace dokumentacyjne, roboty budowlane oraz inne zamknęły się kwotą 5,8 mln zł. Kwota pożyczki otrzymana na ten cel wyniosła 3.872.880,00 zł. Naliczanie



i spłata odsetek od wykorzystanej kwoty pożyczki następuje każdorazowo do 15 każdego miesiąca. Spłata 55 rat kapitałowych wynikających z zawartej umowy, rozpoczęła się we wrześniu 2018 r. w ratach kwartalnych po 70.416,00 zł. r. Planowane zakończenie spłaty pożyczki nastąpi w marcu 2032 roku. W kwocie zobowiązania wykazano kwotę do spłaty z tytułu kapitału w wysokości 2.387.056,00 zł i odsetek naliczonych na dzień bilansowy w wysokości 4.158,90 zł.

- Zobowiązanie wobec PKO Leasing SA w Łodzi w wysokości 498.913,29 zł wynikające z pożyczki leasingowej długoterminowej, zaciągniętego przez Spółkę w roku 2021 w wysokości 506.225,00 zł, na sfinansowanie kontenerów stalowych ruchomych, stanowiących część składową kompostowni kontenerowej wybudowanej w 2021 r. na Instalacji Komunalnej w Łęczycy, gm. Stara Dąbrowa. Zakończenie spłaty zgodnie z załączonym do umowy harmonogramem nastąpi w listopadzie 2026 roku.

### **VIII. Działania Zarządu**

Priorytetową sprawą dla Zarządu Spółki jest sprawne i zgodne z przepisami prawa funkcjonowanie Instalacji w Łęczycy. W tym celu w latach ubiegłych wybudowano niezbędną infrastrukturę, która jest konieczna, aby spełnione zostały wymagania w sprawie poziomów ograniczenia masy odpadów komunalnych przekazywanych do składowania oraz poziomy odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych. Zgodnie z planami na 2022 rok i lata następne przewiduje się rozbudowywać i modernizować posiadany majątek, aby spełnione zostały wszystkie wymogi nowelizowanych ustaw w tym: ustawy o czystości i porządku w gminach, ustawy o odpadach i ustawy o ochronie środowiska.

Stargard 28 lutego 2022 r.

Sebastian Sz wajlik

Prezes Zarządu

PREZEŚ ZARZĄDU

Sebastian Sz wajlik







## Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	Sprawozdanie z działalności ZZO za 2021 r.-sig.pdf
Liczba podpisów	1
Data weryfikacji podpisów	2022-03-10 11:25:06

### SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	PAdES-BES
Data złożenia podpisu	2022-03-01 11:52:09
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Sebastian Sz wajlik Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	226882260144987027337144091399564400205904166585
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	-
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	Status: GOOD CN=COPE SZAFIR OCSP Responder OZK62 O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. C=PL - 10 Mar 2022 10:25:02 GMT
Podpis zweryfikowano na dzień	2022-03-10 11:25:04 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	<b>Pozytywny</b>
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.