

**Sprawozdanie Zarządu z działalności
Zakładu Zagospodarowania Odpadów
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
za 2019r.**

1. Stan prawny i władze jednostki

- a) Adres siedziby: 68-200 Żary, Marszów 50A
- b) Pełna nazwa podmiotu: Zakład Zagospodarowania Odpadów Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
- c) Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Zielonej Górze VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000297754 w dniu 25 stycznia 2008r.
- d) Kapitał podstawowy ZZO Sp. z o. o. ma wartość 14.706.300,00 zł i dzieli się na 294.126 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Udziały zostały objęte przez 16 Wspólników.
- e) W roku 2019r. nie odnotowano zmiany w sposobie reprezentacji i obsadzie Zarządu Spółki.
Od 25.10.2012r. jednoosobowy skład Zarządu Spółki:
Prezes Zarządu – Jacek Mariusz Połomka
- f) W roku 2019r. nie odnotowano zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki.
Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki od 17.06.2014r. :
Przewodniczący Rady Nadzorczej – Jarosław Symeon Borodynyko
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Tomasz Łuckiewicz
Członek Rady Nadzorczej – Anna Maria Węgier
Członek Rady Nadzorczej – Leszek Linda
Członek Rady Nadzorczej – Wojciech Domagała

2. Charakterystyka działalności gospodarczej spółki.

Podstawowe rodzaje działalności według PKD 2007:

- 38.32 – odzysk surowców z materiałów segregowanych,
- 38.21.Z – obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 46.77.Z – sprzedaż hurtowa odpadów i złomu.

Działalność podstawową spółka prowadziła w zakładzie w Marszowie, stacji przeładunkowej w Lubsku, a także na składowisku odpadów w Żarach.

Zakład wpisany jest na listę instalacji komunalnych prowadzoną przez Marszałka Województwa Lubuskiego i zagospodarowuje odpady z 22 gmin zamieszkałych przez ok. 200 tys. osób. Są to gminy: Bobrowice, Brody, Bytnica, Gozdnicza, Gubin, Gubin o statusie miejskim, Iłowa, Jasień, Krosno Odrzańskie, Lipinki Łużyckie, Lubsko, Łęknica, Maszewo, Nowogród Bobrzański, Przewóz, Trzebiel, Tuplice, Wymiarki, Żagań, Żagań o statusie miejskim, Żary i Żary o statusie miejskim. Funkcjonowanie zakładu w Marszowie oparte jest na technologii mechaniczno-biologicznej (MBP). Podstawowymi elementami zakładu są sortownia i kompostownia. W sortowni są segregowane odpady zmieszane i zbierane selektywnie, natomiast odpady zielone i biodegradowalne są kierowane do kompostowni i poddawane stabilizacji tlenowej w zamkniętych komorach.

3. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

W roku sprawozdawczym spółka poniosła ogółem 1.527,4 tys. zł wydatków inwestycyjnych, w ramach których m.in. wybudowano wiatę nad placem kompostowym, kontynuowano budowę zadaszonych boksów, rozbudowano i wydłużono ogrodzenie kwatery składowiska, nabyto linię do odzysku miedzi z wysortowanych kabli, rozbudowano system VSS w Marszowie i na stacji przeładunkowej w Lubsku, dokonano modernizacji systemów wentylacji i klimatyzacji, nabyto przyczepę oraz dodatkowy sprzęt.

W 2019r. spółka realizowała bez zakłóceń umowę o pożyczkę inwestycyjną zaciągniętą w NFOŚiGW, z tego tytułu spółka spłaciła 3.535.752,00 zł rat

kapitałowych oraz 770.957,10 zł należnych odsetek. Na koniec roku 2019r. pozostało do spłaty 20.330.592,00 zł kapitału.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne zmiany w zakresie kapitału zakładowego spółki. Od 02.07.2013r. kapitał podstawowy spółki wynosi 14.706.300,00 zł i dzieli się na 294.126 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, a skład wspólników przedstawia się następująco:

L.p.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów		Wartość nominalna udziałów	% udział w kapitale podstawowym
		zwykłe	uprzywilejowane		
1.	Łużycki Związek Gmin	1.000		50.000	0,34
2.	Gmina Brody	6.448		322.400	2,19
3.	Gmina Gozdnicza o statusie miejskim	6.448		322.400	2,19
4.	Gmina Gubin o statusie miejskim	30.778		1.538.900	10,46
5.	Gmina Iłowa	13.191		659.550	4,49
6.	Gmina Jasień	13.483		674.150	4,58
7.	Gmina Lipinki Łużyckie	5.863		293.150	1,99
8.	Gmina Lubsko	35.762		1.788.100	12,16
9.	Gmina Łęknica o statusie miejskim	4.690		234.500	1,59
10.	Gmina Trzebień	10.846		542.300	3,69
11.	Gmina Tuplice	6.156		307.800	2,09
12.	Gmina Wymiarki	4.690		234.500	1,59
13.	Gmina Żagań	12.018		600.900	4,09
14.	Gmina Żary	21.107		1.055.350	7,18
15.	Gmina Żary o statusie miejskim	71.522		3.576.100	24,32
16.	Gmina Żagań o statusie miejskim	50.124		2.506.200	17,04
Ogółem		294.126		14.706.300	100,00

4. Przewidywany rozwój jednostki.

Głównym celem strategii rozwoju spółki na kolejne lata jest systematyczne zwiększanie osiąganych poziomów odzysku i recyklingu odpadów, poprzez skierowanie jak największej masy odpadów opakowaniowych do procesów recyklingu. Kolejnym ważnym aspektem rozwoju jest zminimalizowanie ilości odpadów unieszkodliwianych przez składowanie przy jednoczesnym optymalizowaniu kosztów ich utylizacji bądź recyklingu.

W roku 2020 planowana jest rozbudowa linii do zagospodarowania stabilizatu pochodzącego z procesu stabilizacji biologicznej frakcji 0-80 mm odpadów komunalnych. Dobudowany blok będzie w procesie separacji wodnej doczyszczal frakcję mineralną. Tak przygotowywana część mineralna odpadu będzie zagospodarowywana w przemyśle budowlanym jako kruszywo na budowy dróg bądź składnik do mieszanek betonowych. Jako element utrzymania jakości wytwarzanego kruszywa planowane jest wdrożenie zakładowych norm jakości. Do rozbudowy przewidziano również blok separacji optycznej umożliwiającej separację szkła bezbarwnego w jednym przejściu. Linia do zagospodarowania stabilizatu w roku 2020 zostanie wyposażona w separator powietrzny o dwukrotnie wyższej przepustowości co pozwoli na podwojenie obecnej wydajności. Optymalizacja pozwoli również na zwiększenie możliwości produkcji stłuczki bezbarwnej o jakości wsadu hutniczego. Planowane działania będą bezpośrednio przekładać się na efekt zwiększonych przychodów ze sprzedaży.

5. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

W roku obrotowym spółka nie prowadziła prac badawczo-rozwojowych.

6. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa oraz informacje dotyczące zagadnień środowiska naturalnego i zatrudnienia.

Poniżej przedstawiono syntetyczne zestawienia porównawcze roku obrotowego do roku poprzedniego:

• Przychody

Treść	Wartość w tys. zł		Struktura		Dynamika
	2018r.	2019r.	2018r.	2019r.	
Przychody ze sprzedaży i zrównane	19.938,1	23.927,9	84%	87%	120%
Pozostałe przychody operacyjne	3.910,4	3.623,5	16%	13%	93%
Przychody finansowe	5,8	4,9	0%	0%	84%
Ogółem przychody	23.854,3	27.556,3	100%	100%	116%

• Koszty

Treść	Wartość w tys. zł		Struktura		Dynamika
	2018r.	2019r.	2018r.	2019r.	
Koszty działalności operacyjnej	21.953,1	25.524,5	96%	96%	116%
Pozostałe koszty operacyjne	71,8	82,5	0%	0%	115%
Koszty finansowe	948,0	971,6	4%	4%	102%
Ogółem koszty	22.972,9	26.578,5	100%	100%	116%

• Wyniki

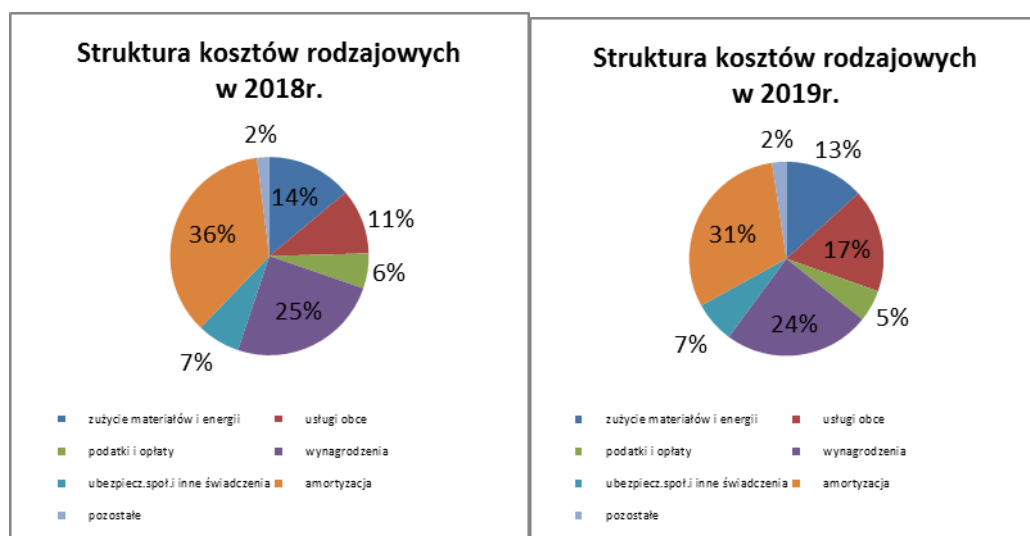
Treść	Wartość w tys. zł		Udział w przychodach ze sprzedaży i zrównanych		Dynamika
	2018r.	2019r.	2018r.	2019r.	
Wynik ze sprzedaży	-2.015,0	-1.596,6	-10,1%	-6,7%	79,2%
Wynik z działalności operacyjnej	1.823,6	1.944,5	9,1%	8,1%	106,6%
Wynik brutto	881,4	977,8	4,4%	4,1%	110,9%
Wynik netto	863,0	915,5	4,3%	3,8%	106,1%

W porównaniu z rokiem ubiegłym działalność spółki generowała wyższe przychody oraz koszty ich uzyskania, ale ich syntetyczna dynamika jest zbliżona.

W roku sprawozdawczym odnotowano wzrost o 6.252,0 Mg ogólnej ilości przyjętych odpadów, ale głównie w pozostałych rodzajach odpadów np. ilość przyjętych odpadów wielkogabarytowych wzrosła o 2.141,7 Mg, natomiast podstawowy strumień odpadów komunalnych niesegregowanych (zmieszanych) nieznacznie spadł o 409,61 Mg. Większa ilość przyjętych odpadów pozostałych oraz wzrost od kwietnia 2019r. ceny za przyjęcie

odpadów niesegregowanych (z 272,00 zł/Mg do 330,00 zł/Mg netto) wpłynęła na wzrost przychodów ze sprzedaży usług. W pozostałych przychodach operacyjnych, podobnie jak w latach ubiegłych, zasadniczą pozycją jest odpis dotacji do środków trwałych dokonywany równolegle z ich amortyzacją, spadek odpisu dotacji wynika z całkowitego umorzenia i rozliczenia dotacji w trakcie roku 2019 niektórych środków trwałych (ładówek, kontenerów i dwóch samochodów ciężarowych), dla których stosowano 20 % stawkę amortyzacji.

W kosztach działalności operacyjnej podstawowe znaczenie mają koszty rodzajowe, których porównawczą strukturę przedstawiono poniżej:



W strukturze kosztów rodzajowych nadal najwyższą pozycją jest koszt amortyzacji majątku trwałego, ale zwraca uwagę zarówno spadek jej udziału w strukturze kosztów jak i jej wartości, na co ma wpływ wyższy udział % i kwotowy kosztów zmiennych jak i stopniowe całkowite zamortyzowanie niektórych składników majątku trwałego. Istotny wzrost odnotowano w kosztach usług obcych o 6% tj. o ponad 2 mln zł. Na wzrost kosztu usług obcych zasadniczy wpływ miał wzrost kosztu zagospodarowania odpadów palnych o ponad 1 mln zł.

Rok sprawozdawczy spółka zakończyła zyskiem netto w wysokości 915.453,60 zł, co jest nominalnie wynikiem lepszym o 52.497,93 zł od wyniku roku poprzedniego, ale jednocześnie jego udział w przychodach spadł o 0,5 % z 4,3 % do 3,8 % .

Podstawowe wielkości aktywów i pasywów spółki przedstawiono poniżej:

Treść	Stan na 31.12.2018r.		Stan na 31.12.2019r.			
	Wartość tys.zł	Struktura %	Wartość tys.zł	Struktura %	Zmiana tys.zł	Dynamika %
Aktywa trwałe	75.717,9	96,0%	69.531,1	95,4%	-6.186,8	91,8%
Aktywa obrotowe	3.127,7	4,0%	3.387,7	4,6%	260,0	108,3%
Aktywa razem	78.845,6	100,0%	72.919,0	100,0%	-5.926,6	92,5%
Kapitał własny	15.289,1	19,4%	16.204,7	22,2%	915,6	106,0%
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	63.556,5	80,6%	56.714,3	77,8%	-6.842,2	89,2%
Pasywa razem	78.845,6	100,0%	72.919,0	100,0%	-5.926,6	92,5%

W porównaniu z rokiem ubiegłym nastąpił spadek sumy bilansowej o 7,5 %.

W aktywach spółki najwyższy udział mają aktywa trwałe, a w nich środki trwałe. Spadek wartości środków trwałych o 6.362,0 tys. zł, tj. o 8,4 % wynika z sukcesywnego umorzenia środków trwałych, które jest wyższe od nakładów na ich odtworzenie. W aktywach obrotowych największą różnicę odnotowano w należnościach z tytułu dostaw i usług tj. wzrost o 196,5 tys. zł, co ma związek ze wzrostem przychodów ze sprzedaży, ale jednocześnie pozytywnie skróciła się rotacja należności o 2 dni w porównaniu do roku poprzedniego. Największe zmiany w pasywach spółki wystąpiły w długoterminowych zobowiązaniach finansowych ogółem spadek o 3.974,0 tys. zł, z tego: w zakresie zadłużenia wobec NFOŚiGW z tytułu pożyczki inwestycyjnej po spłacie 4 rat kapitałowych nastąpił ogólny spadek o 3.535,8 tys. zł, a także o 438,2 tys. zł obniżyły się pozostałe zobowiązania finansowe z tytułu leasingu linii do przesiewania stabilizatu oraz leasingu ładowarki VOLVO. Ponadto odnotowano spadek rozliczeń międzyokresowych o 3.571,7 tys. zł, co wynika z sukcesywnego odpisywania dotacji do środków trwałych równoległe do ich amortyzacji.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe:

Treść	Wzór	2018r.	2019r.
Wskaźnik sfinansowania aktywów trwałych kapitałem własnym	Kapitały własne / aktywa trwałe	20,2%	23,3%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	Zobowiązania ogółem / aktywa ogółem	35,3%	33,5%
Stopa zadłużenia	Zobowiązania ogółem / kapitały własne	181,9%	150,6%
Wskaźnik płynności bieżącej	Aktywa obrotowe / zobowiązania bieżące	0,6	0,6
Stopa zwrotu aktywów ROA	Wynik finansowy netto / aktywa ogółem	1,1%	1,3%
Rentowność kapitałów własnych ROE	Wynik finansowy netto / kapitały własne	5,6%	5,6%
Rentowność brutto sprzedaży	Wynik ze sprzedaży / przychody ze sprzedaży	-10,0%	-6,6%
Rentowność netto sprzedaży ROS	Wynik finansowy netto / przychody ze sprzedaży	4,3%	3,8%

Szybkość obrotu należności z tytułu dostaw (dni)	Przeciętne należności z tyt.dostaw / przych.ze sprzedaży	32	30
Szybkość obrotu zobowiązań z tytułu dostaw (dni)	Przeciętne zobowiązania z tyt.dostaw / przych.ze sprzedaży	9	11

Skutki pandemii koronawirusa SARS-Cov-2 nie będą istotne ze względu na charakter prowadzonej działalności (zagospodarowanie odpadów innych niż niebezpieczne) oraz strukturę naszych odbiorców i realizowanych przychodów ze sprzedaży. Za 2019r. przychody ze sprzedaży usług zagospodarowania odpadów wyniosły ponad 90 % ogólnej wartości, a w tym prawie 90 % to obrót z gminami, ich zakładami budżetowymi oraz spółkami, których udziałowcami są gminy lub związki gmin. W roku 2020 ilość i rodzaj przyjmowanych odpadów tworzących przychód ze sprzedaży usług oraz struktura naszych należności (zdecydowana przewaga jednostek samorządu terytorialnego i ich spółek) nie zmieni się w sposób istotny.

Na podstawie wyżej przedstawionych podstawowych danych i wskaźników za rok sprawozdawczy oraz przewidywanego braku istotnego ryzyka utraty wartości aktywów wskutek pandemii koronawirusa SARS-Cov-2, można stwierdzić, iż brak przesłanek zagrażających kontynuowaniu działalności.

6.3. Informacje dotyczące zagadnień środowiska naturalnego.

W ramach prowadzonej działalności Spółka zobowiązana jest na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska oraz ustawy Prawo wodne do ponoszenia opłat za korzystanie ze środowiska. Za rok 2019 należne opłaty wyniosły:

- 172.600 zł tytułem opłaty za składowanie odpadów,
- 5.620 zł tytułem opłaty za wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza,
- 156 zł tytułem opłaty za pobór wód podziemnych.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, na zlecenie spółki dokonywany jest monitoring środowiskowy dla składowisk odpadów w: Marszowie, Żarach, Lubsku, Buczynach, Gozdniczy, Lutynce, Łęknicy, Chełmicy, Chrobrowie, Drzeńsku Małym, Czyżówku. Zakres monitoringu obejmował: badanie wód podziemnych, badanie wód powierzchniowych, badanie wód odciekowych,

analizę emisji i składu gazu składowiskowego, badanie składu i struktury masy składowanych odpadów, kontrolę osiadania składowiska i stateczności zboczy, pomiar emisji hałasu do środowiska, wielkość opadu atmosferycznego.

Działalność spółki na rzecz ochrony środowiska została zauważona i doceniona zarówno na poziomie lokalnym jak i ogólnopolskim, co zaowocowało nagrodami:

- Żarska Róża Biznesu za środek polepszający właściwości gleby „KOMPO-ZZO Marszów”,
- EKOLAUR nagroda Polskiej Izby Ekologii w kategorii ochrona powierzchni ziemi i gospodarka odpadami za przedsięwzięcie „Budowa instalacji do zagospodarowania stabilizatu”,
- Puchar Recyklingu w ogólnopolskim konkursie organizowanym przez miesięcznik Przegląd Komunalny.

6.4. Informacje dotyczące zatrudnienia.

Przeciętne zatrudnienie w roku 2019 w porównaniu do roku 2018 kształtowało się następująco:

	<u>2018r.</u>	<u>2019r.</u>
Zatrudnienie ogółem (w osobach)	97	103
z tego:		
pracownicy umysłowi	26	27
pracownicy na stanowiskach robotniczych	71	76

7. **Udziały własne.**

Spółka nie nabywała udziałów własnych.

8. **Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady).**

Spółka nie posiada oddziałów (zakładów) samobilansujących się i wpisanych do KRS.

9. Instrumenty finansowe w zakresie:

- a. Ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,**
- b. Przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.**

Spółka nie stosuje instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyko.