

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU SPÓŁKI Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Regionalne Wodociągi i Kanalizacja spółka z o. o. w Białogardzie

za rok 2020

1

SPIS TREŚCI

1. INFORMACJA OGÓLNA O SPÓŁCE.....	3
1.1 FORMA PRAWNA.....	3
1.2. RADA NADZORCZA SPÓŁKI	4
1.3. ZARZĄD SPÓŁKI.....	4
1.4 GŁÓWNA KSIĘGOWA.....	4
2. DANE O DZIAŁALNOŚCI	5
3. ZATRUDNIENIE	6
4. SPRZEDAŻ.....	7
5. STRUKTURA MAJĄTKOWA SPÓŁKI.....	9
5.1. AKTYWA TRWAŁE SPÓŁKI	9
5.2. AKTYWA OBROTOWE SPÓŁKI	10
6. STRUKTURA KAPITAŁOWA SPÓŁKI.....	11
6.1. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11
6.1.1 ZOBOWIĄZANIA SPÓŁKI	11
6.1.2 REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	14
6.1.3 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	14
6.2. KAPITAŁ WŁASNY SPÓŁKI	15
7. WYNIK FINANSOWY	15
7.1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	15
7.2. KOSZTY.....	15
7.2.1 KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ.....	16
7.2.2 POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE.....	17
7.2.3 KOSZTY FINANSOWE	17
7.3 ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SPÓŁKI.....	18
7.4 WYNIK FINANSOWY SPÓŁKI	19

8. REALIZACJA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W 2020 ROKU	19
8.1 MIASTO BIAŁOGARD.....	20
8.2 GMINA BIAŁOGARD	21
8.3 GMINA POŁCZYN ZDRÓJ	22
8.4 GMINA RĄBINO	23
8.5 GMINA KARLINO.....	24
8.6 GMINA BIESIEKIERZ	25
8.7 GMINA TYCHOWO	26
8.8 GMINA BOBOLICE.....	27
8.9 PODSUMOWANIE	28
9. ANALIZA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI	29
10. CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻENIA	31
10.1 RYZYKO PRAWNE	31
10.2 RYZYKO FINANSOWE	32
10.2.1 INSTRUMENTY FINANSOWE STOSOWANE W SPÓŁCE.....	32
10.2.2 RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ.....	33
10.2.3 RYZYKO KREDYTOWE	33
10.2.4 RYZYKO UTRATY PŁYNNOŚCI	34
10.3 RYZYKA ZWIĄZANE Z EPIDEMIĄ COVID-19	34
11. PROGNOZY DLA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	35
11.1 CZYNNIKI WPŁYWAJĄCE NA FUNKCJONOWANIE SPÓŁKI W ROKU 2020.....	35
11.2 CZYNNIKI WPŁYWAJĄCE NA FUNKCJONOWANIE SPÓŁKI W PRZYSZŁOŚCI	36

1. INFORMACJA OGÓLNA O SPÓŁCE

1. Nazwa : **Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Białogardzie.**
2. Nazwa skrócona : **R W i K Sp. z o. o. w Białogardzie**
3. Siedziba : **78- 200 Białogard, ul. Ustronie Miejskie 1**
4. Statystyczny numer identyfikacyjny : **330897173**
5. Numer identyfikacji podatkowej : **672-000-62-06**
6. Numer Krajowego Rejestru Sądowego : **0000053791**

1.1 Forma Prawna

RW i K sp. z o.o. w Białogardzie jest spółką prawa handlowego. Jest to spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działająca na podstawie przepisów prawa polskiego. Zawiązana na mocy aktu notarialnego sporządzonego w dniu 30.04.1998r. w Kancelarii Notarialnej M. Pracza w Białogardzie z późniejszymi zmianami.

Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 17.10.2001 roku pod numerem KRS 0000053791.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2020r. wynosi 142 140 500,00 zł i podzielony jest na 284 281 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy, w tym ustanowiony jest zastaw rejestrowy na udziałach w ilości 85 404 udziałów po 500,00 zł każdy, o nominalnej wartości łącznej 42 702 000,00 zł:

- Miasto Białogard posiada 93 036 udziałów, co stanowi 32,73% całości kapitału. Ustanowiony zastaw rejestrowy na udziałach w ilości 3 498 udziałów po 500,00 zł każdy, o nominalnej wartości łącznej 1 749 000,00 zł;
- Gmina Białogard posiada 32 916 udziałów, co stanowi 11,58% całości kapitału. Ustanowiony zastaw rejestrowy na udziałach w ilości 18 099 udziałów po 500,00 zł każdy, o nominalnej wartości łącznej 9 049 500,00 zł;
- Gmina Biesiekierz posiada 15 555 udziałów, co stanowi 5,47% całości kapitału. Ustanowiony zastaw rejestrowy na udziałach w ilości 13 658 udziałów po 500,00 zł każdy, o nominalnej wartości łącznej 6 829 000,00 zł;
- Gmina Bobolice posiada 40 903 udziały, co stanowi 14,39% całości kapitału. Ustanowiony zastaw rejestrowy na udziałach w ilości 11 786 udziałów po 500,00zł każdy, o nominalnej wartości łącznej 5 893 000,00 zł;
- Gmina Karlino posiada 30 103 udziały, co stanowi 10,59% całości kapitału. Ustanowiony zastaw rejestrowy na udziałach w ilości 9 958 udziałów po 500,00 zł każdy, o nominalnej wartości łącznej 4 979 000,00 zł;
- Gmina Połczyn – Zdrój posiada 29 229 udziałów, co stanowi 10,28% całości kapitału. Ustanowiony zastaw rejestrowy na udziałach w ilości 10 238 udziałów po 500,00 zł każdy, o nominalnej wartości łącznej 5 119 000,00 zł;

- Gmina Tychowo posiada 30 674 udziały, co stanowi 10,79% całości kapitału. Ustanowiony zastaw rejestrowy na udziałach w ilości 9 566 udziałów po 500,00 zł każdy, o nominalnej wartości łącznej 4 783 000,00 zł;
- Gmina Rąbino posiada 11 865 udziałów, co stanowi 4,17% całości kapitału. Ustanowiony zastaw rejestrowy na udziałach w ilości 8 601 udziałów po 500,00 zł każdy, o nominalnej wartości łącznej 4 300 500,00 zł.

W roku 2020 kapitał podstawowy został zwiększony zgodnie z Aktem Notarialnym repertorium A Numer 2873/2020 z dnia 29.04.2020r. o kwotę 965 500,00 zł poprzez wniesienie wkładu pieniężnego przez: Gminę Połczyn-Zdrój, Gminę Karlino, Gminę Bobolice, Gminę Tychowo, Gminę Białogard, Gminę Biesiekierz i Gminę Rąbino. Podwyższenie kapitału podstawowego Spółki zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 21.09.2020r.

Spółka nie nabyła w roku obrotowym udziałów własnych i nie posiada udziałów własnych.
Spółka nie posiada oddziałów (zakładów).

1.2. Rada Nadzorcza Spółki

Rada Nadzorcza Spółki składa się z 9 osób. Na dzień 31.12.2020r. Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

- Krystyna Hapka – przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Dariusz Dudkiewicz – wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Walerian Ławnikowski - członek
- Elżbieta Kusiak-Piątek - członek
- Marcin Sychowski - członek
- Bogumił Gołąbek - członek
- Kamila Korn - członek
- Anna Zientarska-Wierzba - członek
- Grażyna Kozłowska - członek

W roku 2020, do dnia 26.06.2020r. członkiem Rady Nadzorczej była Pani Marlena Szpiech.

1.3. Zarząd Spółki

Na dzień 31.12.2020r. skład Zarządu stanowią:

- Rafał Słowik – Prezes Zarządu
- Marek Lewandowski – Wiceprezes Zarządu

1.4 Główna Księgowa

Funkcję głównej księgowej Spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizacja sp. z o.o. w Białogardzie pełni Pani Bożena Owczarska.

Uchwałą Nr 20/2019 z dnia 12.12.2019r. Zarząd Spółki udzielił Pani Bożenie Owczarskiej prokury, która obowiązuje od dnia 10.01.2020r.

2. DANE O DZIAŁALNOŚCI

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest świadczenie usług w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Spółka prowadzi swoją działalność na podstawie wydanych na czas nieokreślony zezwoleń na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie następujących gmin:

- Gminy Miejskiej Białogard:
Decyzja OŚ 6227/1/02 z dnia 22.10.2002r. wydana przez Zarząd Miasta Białogard;
- Gminy Białogard:
Decyzja PR – 221/27/05 z dnia 12.07.2005 wydana przez Wójta Gminy Białogard;
- Gminy Karlino:
Decyzja 1/02 z dnia 21.10.2002 wydana przez Zarząd Miasta i Gminy Karlino;
- Gminy Połczyn – Zdrój:
Decyzja GK -703/1/2002 z dnia 16.04.2002 wydana przez Zarząd Gminy Połczyn – Zdrój;
- Gminy Bobolice:
Decyzja OŚ. 762/24/05 z dnia 13.07.2005 wydana przez Burmistrza Miasta Bobolice;
- Gminy Tychowo:
Decyzja IPZ.705-6/05 z dnia 14.07.2005 wydana przez Wójta Gminy Tychowo;
- Gminy Biesiekierz:
Decyzja z dnia 14.07.2005 wydana przez Wójta Gminy Biesiekierz;
- Gminy Rąbino:
Decyzja GKR 7033-2/2005 z dnia 12.07.2005 wydana przez Wójta Gminy Rąbino.

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z wpisem w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS) jest:

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody – 36.00.Z PKD;
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – 37.00.Z PKD;
- wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych – 43.22.Z PKD;
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych – 42.21.Z PKD;
- badania i analizy związane z jakością żywności – 71.20.A PKD;
- pozostałe badania i analizy techniczne – 71.20.B PKD;
- naprawa i konserwacja maszyn – 33.12.Z PKD;
- naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych – 33.14.Z PKD;
- sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego – 46.74.Z PKD.

Spółka Regionalne Wodociągi i Kanalizacja sp. z o. o. w Białogardzie eksploatuje obecnie:

- 67 stacji uzdatniania wody (SUW), 97 studni głębinowych, 1 076,3 km sieci wodociągowej,
- 10 oczyszczalni ścieków, 570 przepompowni ścieków i 787,9 km sieci kanalizacyjnej.

Spółka prowadzi swoją działalność na podstawie posiadanych aktualnych pozwoleń wodnoprawnych na pobór wody. Jakość wody dostarczanej odbiorcom jest zgodna z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 07 grudnia 2017r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. W roku 2020 w ramach kontroli wewnętrznej wykonano 487 analiz wody w zakresie parametrów fizyko-chemicznych i mikrobiologicznych.

W zakresie odbioru i oczyszczania ścieków Spółka posiada aktualne pozwolenia wodnoprawne na szczególne korzystanie z wód, na wprowadzanie ścieków komunalnych z oczyszczalni ścieków do odbiorników wodnych. Jakość ścieków oczyszczonych i stopień jej redukcji jest zgodny z posiadanymi pozwoleniami wodnoprawnymi.

Nie przewiduje się istotnych zmian w dalszej działalności Spółki.

W roku obrotowym Spółka nie prowadziła prac badawczych i rozwojowych.

3. ZATRUDNIENIE

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w roku 2020 wynosiło 158 osób (łącznie z dwoma osobami przebywającymi na urloпах: bezpłatnym i wychowawczym) i zwiększyło się w stosunku do roku 2019 o 1 osobę.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Spółce w 2020 roku wyniosło 4 671,68 zł brutto co stanowi 90,41% przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w 2020 roku (5167,47 zł brutto) (przeciętne wynagrodzenie pracowników umysłowych (bez Zarządu Spółki) – 5 790,74 zł brutto, przeciętne wynagrodzenie pracowników fizycznych – 4 159,25 zł brutto).

Wynagrodzenie to obejmuje wszystkie składniki wynagrodzeń, tj.: wynagrodzenie zasadnicze, premię, wynagrodzenie za urlopy wypoczynkowe i okolicznościowe, wynagrodzenie za czas pełnienia pogotowia technicznego, dodatek za pracę w godzinach nadliczbowych, dodatek za pracę w dni świąteczne, nagrody jubileuszowe, nagrody, ekwiwalenty za urlop, odprawy pieniężne, odprawy emerytalne i wynagrodzenie za czas choroby.

Zatrudnienie w latach 2019-2020 w podziale na wykształcenie przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie	rok 2019	rok 2020
Wyższe	41	42
Policealne	4	4
Średnie zawodowe	43	39
Ogólnokształcące	12	14
Zasadnicze zawodowe	44	48
Podstawowe	13	11
Razem	157	158

W roku 2020 w Spółce obowiązywały Zakładowe Układy Zbiorowe Pracy:

- do dnia 02 marca 2020 roku zawarty w dniu 16 marca 2017 roku na podstawie art. 241²³ Kodeksu Pracy z organizacjami związkowymi działającymi w Spółce Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy, który w dniu 06 lipca 2017 roku został wpisany do Rejestru Zakładowych Układów Zbiorowych Pracy pod numerem U-DXXXV;
- od dnia 03 marca 2020 roku obowiązuje Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy zawarty w dniu 6 lutego 2020 roku na podstawie art. 241²³ Kodeksu Pracy z organizacją związkową działającą w Spółce, który w dniu 03 marca 2020 roku został wpisany do Rejestru Zakładowych Układów Zbiorowych Pracy pod numerem U – XLI.

4. SPRZEDAŻ

Taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków sporządzane są oddzielnie na każdą gminę.

W roku 2020 Spółka Regionalne Wodociągi i Kanalizacja sp. z o.o. w Białogardzkie osiągnęła przychody ze sprzedaży usług w wysokości **45 233,7 tys. zł**. Przychody Spółki pochodzą ze głównie ze sprzedaży: wody, oraz odbioru i oczyszczenia ścieków wyrażonych w m³, opłaty abonamentowej wyrażonej w zł / odbiorca /m-c, dopłat do ceny wody i ścieków, sprzedaży wewnętrznej, sprzedaży usług dodatkowych oraz sprzedaży materiałów.

W roku 2020 z tytułu sprzedaży wody Spółka osiągnęła przychody w wysokości **13 565,1 tys. zł**, co stanowi 30,0% przychodów ze sprzedaży. Spółka sprzedała łącznie **2 698,3 tys. m³** wody. Podział procentowy tej wielkości w rozbiu na odbiorców wody z obszarów poszczególnych gmin przedstawia się następująco:

- | | |
|--------------------------------|---------|
| • Miasto Białogard | - 36,5% |
| • Miasto i Gmina Połczyn Zdrój | - 16,5% |
| • Miasto i Gmina Karlino | - 11,0% |
| • Gmina Biesiekierz | - 11,6% |
| • Miasto i Gmina Bobolice | - 7,9% |
| • Miasto i Gmina Tychowo | - 6,8% |
| • Gmina Białogard | - 6,7% |
| • Gmina Rąbino | - 3,0% |

W roku 2020 z tytułu obioru i oczyszczania ścieków Spółka osiągnęła przychody w wysokości **20 928,2 tys. zł**, co stanowi 46,3% przychodów ze sprzedaży. W 2020r. Spółka odebrała i oczyściła łącznie **2 589,8 tys. m³** ścieków Podział procentowy tej wielkości w rozbiu na dostawców ścieków z obszarów poszczególnych gmin przedstawia się następująco:

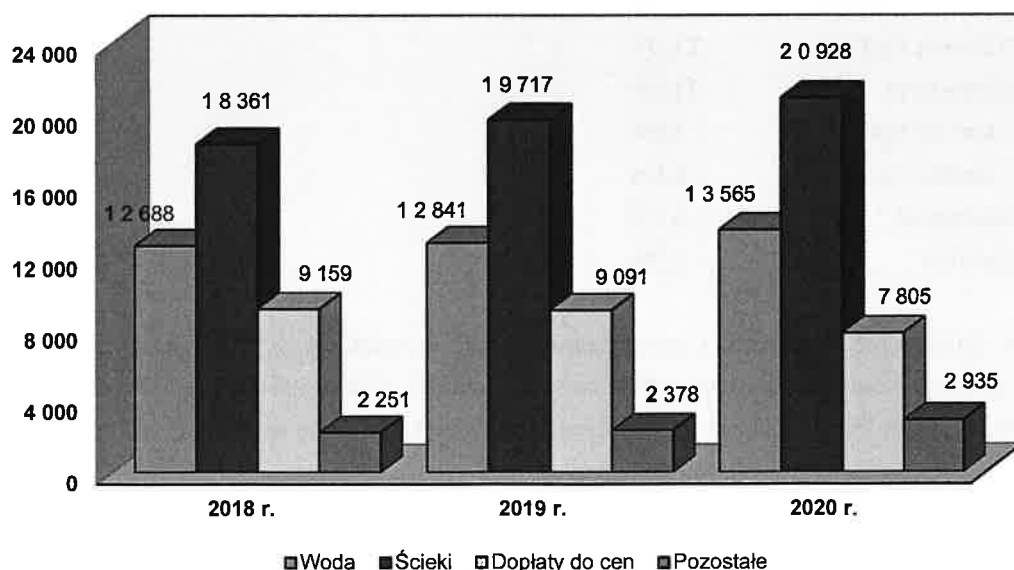
- Miasto Białogard - 37,7%
- Miasto i Gmina Połczyn Zdrój - 21,8%
- Miasto i Gmina Karlino - 9,8%
- Gmina Biesiekierz - 8,9%
- Miasto i Gmina Bobolice - 7,1%
- Miasto i Gmina Tychowo - 7,0%
- Gmina Białogard - 4,8%
- Gmina Rąbino - 2,9%

W roku 2020 z tytułu dopłat do cen wody i ścieków Spółka osiągnęła przychody w wysokości **7 805,3 tys. zł**, co stanowi 17,3% przychodów ze sprzedaży.

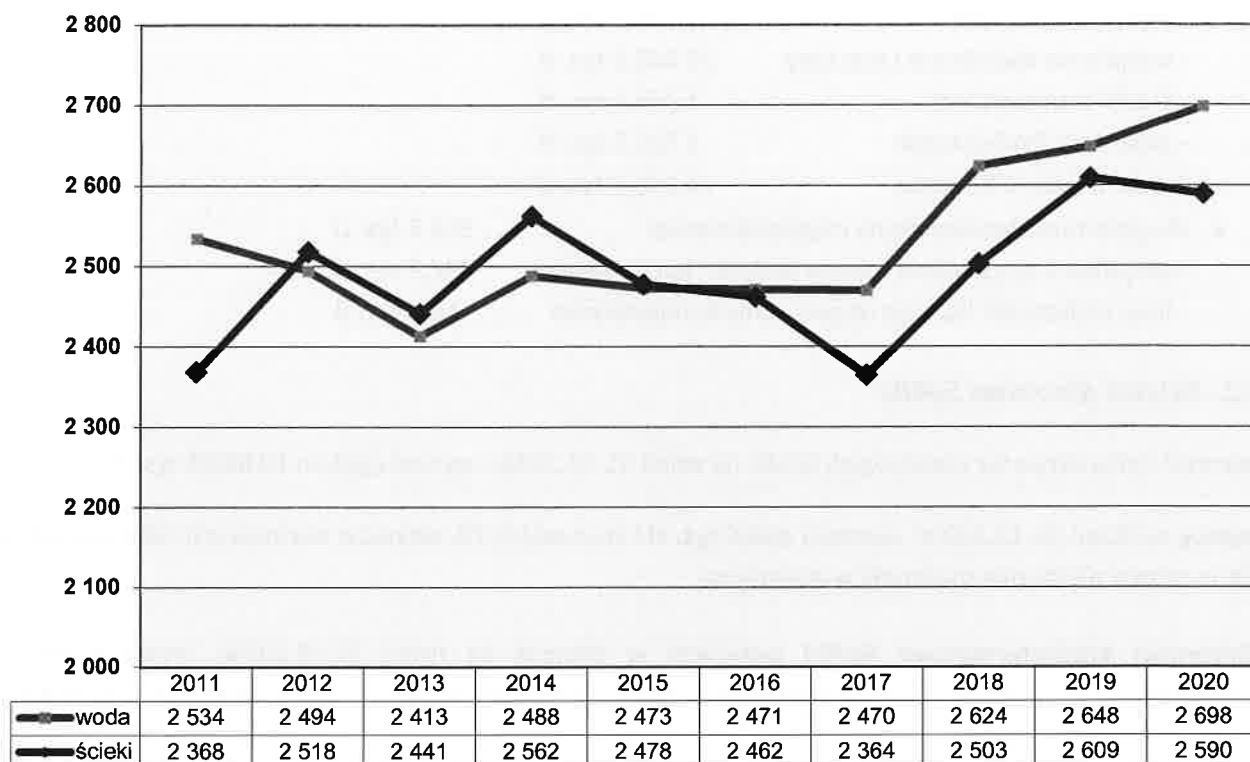
Pozostałe przychody w wysokości **2 935,1 tys. zł**, stanowią 6,4% przychodów ze sprzedaży, które Spółka osiągnęła z tytułu:

- sprzedaży usług dodatkowych związanych z wykonawstwem robót wodno-kanalizacyjnych, wynajmem sprzętu specjalistycznego, wywozem nieczystości ciekłych;
- opłaty abonamentowej;
- sprzedaży wewnętrznej usług (jest to wewnętrzne obciążenie kosztami za świadczenie usług pomiędzy poszczególnymi jednostkami organizacyjnymi w Spółce: np. zakup wody, czyszczenie sieci kanalizacyjnej itp. (stanowi przychód jednostki wykonującej usługę, a koszt jednostki zlecającej tą usługę);
- sprzedaży materiałów.

Zestawienie przychodów Spółki ze sprzedaży w latach 2018-2020 w tys. zł przedstawia wykres poniżej:



Zestawienie sprzedaży przez Spółkę wody i ścieków w latach 2011-2020 w tys. m³ przedstawia wykres poniżej:



W skali ogólnej w roku 2020 Spółka zanotowała wyższą o 1,9% sprzedaż wody w stosunku do roku 2019, natomiast sprzedaż ścieków w roku 2020 była niższa o około 1,0% w porównaniu do roku 2019.

5. STRUKTURA MAJĄTKOWA SPÓŁKI

W strukturze majątku Spółki dominują aktywa trwałe, które stanowią 98,1% majątku Spółki. Na aktywa trwałe składają się: środki trwałe, w tym: grunty, budynki, budowle i urządzenia techniczne służące do poboru, przesyłu wody, odbioru i oczyszczania ścieków, środki transportowe, a także wartości niematerialne i prawne, środki trwałe w budowie, zaliczka na środki trwałe w budowie, aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz inne rozliczenia międzyokresowe.

Pozostałą część struktury majątku Spółki stanowią aktywa obrotowe, które stanowią 1,9% majątku Spółki. Na aktywa obrotowe składają się: zapasy, należności, środki pieniężne oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

5.1. Aktywa trwałe Spółki

Wartość netto aktywów trwałych Spółki na dzień 31.12.2020r. wynosi ogółem 506 319,8 tys. zł, z czego:

- wartości niematerialne i prawne 64,6 tys. zł
- środki trwałe eksploatowane 481 501,8 tys. zł

w tym :

- grunty	4 494,0 tys. zł	
- budynki i budowle	439 798,6 tys. zł	
- urządzenia techniczne i maszyny	33 163,6 tys. zł	
- środki transportowe	2 264,4 tys. zł	
- pozostałe środki trwałe	1 781,2 tys. zł	
• środki trwałe w budowie	24 240,6 tys. zł	
• długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		512,8 tys. zł
- aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		497,1 tys. zł
- inny rozliczenia: licencje na programy komputerowe		15,7 tys. zł

5.2. Aktywa obrotowe Spółki

Wartość netto aktywów obrotowych Spółki na dzień 31.12.2020r. wynosi ogółem **10 020,5 tys. zł.**

Zapasy na dzień 31.12.2020r. wynoszą **166,6 tys. zł** i stanowią 1,7% aktywów obrotowych. Składają się na nie w całości niezbędne materiały w magazynie.

Należności krótkoterminowe Spółki wykazane w bilansie na dzień 31.12.2020r. wynoszą brutto **8 430,7 tys. zł**, z czego 1 372,3 tys. zł są to odpisy aktualizujące wartość należności podlegających windykacji i dotyczą wszystkich gmin.

Należności krótkoterminowe netto wykazane w bilansie na dzień 31.12.2020r. w kwocie **7 058,4 tys. zł** stanowią 70,4% aktywów obrotowych Spółki. Są to należności o okresie spłaty do 12 miesięcy z tytułu: dostaw i usług, podatków, udzielonych pożyczek z ZFŚS. W stosunku do roku 2019 stan należności wzrósł o kwotę 447,7 tys. zł głównie na skutek ogólnego wzrostu poziomu sprzedaży.

Inwestycje krótkoterminowe wykazane w bilansie na dzień 31.12.2020r. w kwocie **2 475,0 tys. zł** stanowią 24,7% aktywów obrotowych i obejmują środki pieniężne w tej wysokości. W porównaniu do roku 2019 nastąpił wzrost środków pieniężnych o kwotę 282,2 tys. zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wykazane w bilansie na dzień 31.12.2020r. w kwocie **320,5 tys. zł** stanowią 3,2% aktywów obrotowych Spółki. Dotyczą one:

- podatku VAT w kwocie 145,3 tys. zł z tytułu faktur zakupu z miesiąca grudnia 2020 roku, gdzie obowiązek podatkowy dotyczy roku 2021r;
- zobowiązań ujętych na dzień 31.12.2020r. w kwocie 171,4 tys. zł a dotyczących kosztów roku 2021r. (ubezpieczenia majątkowe, paliwo - spis z natury, prenumerata prasy, opłata za stronę internetową, opłata za licencję, opłaty za energię elektryczną, opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym PKP, konserwacja bazy i systemu kosztorysowania);
- pozostałe w kwocie 3,8 tys. zł.

6. STRUKTURA KAPITAŁOWA SPÓŁKI

W strukturze kapitałowej Spółki 61,7% stanowią zobowiązania i rezerwy na zobowiązania do których zalicza się kredyty i pożyczki krótkoterminowe i długoterminowe, rezerwy na zobowiązania, zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu podatków, ceł i innych świadczeń, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz rozliczenia międzyokresowe.

W strukturze kapitałowej Spółki 38,3% stanowi kapitał własny.

6.1. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2020r. wynoszą ogółem 318 597,6 tys. zł z czego:

- zobowiązania łącznie stanowią wartość 26 250,6 tys. zł w tym:
 - zobowiązania długoterminowe 16 739,5 tys. zł
 - zobowiązania krótkoterminowe 9 511,1 tys. zł
- rezerwy na zobowiązania 2 672,2 tys. zł
- rozliczenia międzyokresowe 289 674,8 tys. zł

6.1.1 ZOBOWIĄZANIA SPÓŁKI

Na zobowiązania Spółki składają się:

- kredyty i pożyczki w wysokości 21 887,1 tys. zł, zgodnie z tabelą:

L.p.	Nazwa pożyczki/kredytu	Wartość pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2020r [tys. zł].
1	Pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 50/2017/Wn16/OW-OK/YS/P na zadanie pod nazwą „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Połczynie-Zdroju”	5 247,1
2	Kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie 19/2294 na finansowanie inwestycji pod nazwą „Wymiana sieci wodociągowej wraz z przyłączami, ul. Bolesława Śmiałego w Białogardzie”	717,5
3	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2019P2785K na zadanie pod nazwą „Wymiana sieci wodociągowej w miejscowości Kłanino”	372,5
4	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2020P0297K na zadanie pod nazwą „Przebudowa przepompowni P-3 w m. Rąbino”	134,2
5	Kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie 20/0298 na „Refinansowanie i finansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych na terenie Gminy Połczyn-Zdrój”	625,8
6	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2020P0948K na zadanie pod nazwą „Modernizacja SUW przy ul. Mickiewicza w Bobolicach”	1 141,9

L.p.	Nazwa pożyczki/kredytu	Wartość pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2020r [tyś. zł].
7	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2020P0824K na zadanie pod nazwą „Budowa i modernizacja sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Gminy Biesiekierz”	495,9
8	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2020P2882K na zadanie pod nazwą „Poprawa gospodarki ściekowej w miejscowości Białogard”	208,6
9	Pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 236/2007/Wn16/OW-KI-IS/P na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Zintegrowana Gospodarka Wodno-Ściekowa w Dorzeczu Parsęty”	2 778,7
10	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2018P0101K na zadanie pod nazwą „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Karścino, gmina Karlino - II etap”	192,2
11	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2016P0834K na zadanie pod nazwą „Przebudowa ulicy Mieszka I w Połczynie Zdroju - zadanie nr 2 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej”	226,6
12	Kredyt preferencyjny z PKO BP w Koszalinie na finansowanie i refinansowanie zobowiązań związanych z realizacją inwestycji pn. „Zintegrowana Gospodarka Wodno-Ściekowa w Dorzeczu Parsęty” współfinansowanej ze środków Funduszu Spójności	5 996,5
13	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2017P0701K na zadanie pod nazwą „Budowa sieci wodociągowej z miejscowości Ubiedrze do miejscowości Kępiste celem zasilenia w wodę miejscowości Kłanino, gmina Bobolice”	254,2
14	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2017P0788K na zadanie pod nazwą „Poprawa gospodarki osadowej na oczyszczalni ścieków w miejscowości Karlino poprzez zakup stacji do odwodniania osadu”	384,3
15	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2011P0788K na zadanie pod nazwą „Modernizacja sieci kanalizacji ogólnospławnej na skrzyżowaniu ulic 5-go Marca, 15-go Grudnia, Warszawska, Wojska Polskiego w m. Połczyn-Zdrój”	135,7
16	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2017P0670K na zadanie pod nazwą „Zadanie nr2 - Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączeniem istniejących przyłączy kanalizacyjnych w m. Połczyn-Zdrój, ul. Mickiewicza, ul. B. Chrobrego, ul. Powstańców Warszawskich”	367,6
17	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2017P0884K na zadanie pod nazwą „Zakup i dostawa samochodu z urządzeniem ciśnieniowo-ssącym do czyszczenia kanalizacji sanitarnej”	659,5
18	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2015P0467K na zadanie pod nazwą „Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w m. Biesiekierz”	48,9
19	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2015P0571K na zadanie pod nazwą „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami i stacji podwyższania ciśnienia w rejonie Przyrowa, gm. Połczyn Zdrój oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej z przyłączami w rejonie ul. Powstańców Warszawskich w Połczynie Zdroju”	231,2

Lp.	Nazwa pożyczki/kredytu	Wartość pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2020r [tys. zł].
20	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2015P0572K na zadanie pod nazwą „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji ściekowej z przyłączami na terenie osiedla mieszkaniowego "Na Skarpie" w miejscowości Rąbino"	470,2
21	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2015P0577K na zadanie pod nazwą „Rozbudowa ujęcia i stacji uzdatniania wody wraz z budową linii kablowej oraz instalacji elektrycznej i AKPiA w m. Drzewiany, gmina Bobolice"	246,6
22	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2011P0199K na zadanie pod nazwą „Zakup samochodu specjalistycznego typu WUKO"	97,9
23	Kredyt preferencyjny z PKO BP w Koszalinie na dodatkowe roboty budowlane w ramach realizacji inwestycji projektu „Zintegrowana Gospodarka Wodno-Ściekowa w Dorzeczu Parsęty współfinansowanej ze środków Funduszu Spójności"	411,6
24	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2015P0539K na zadanie pod nazwą „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji ściekowej z przyłączami na terenie miejscowości Dobrowo, gm. Tychowo"	441,9
	RAZEM	21 887,1

Ogółem saldo wszystkich zaciągniętych kredytów i pożyczek inwestycyjnych do spłaty na dzień 31.12.2020r. wynosi **21 887,1 tys. zł** w tym:

- 21 877,1 tys. zł dotyczy rat kapitału;
- 10,0 tys. zł dotyczy odsetek.

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy w wysokości 1 564,7 tys. zł;
- inne zobowiązania w wysokości 1 696,3 tys. zł, w tym:
 - zobowiązania do 12 miesięcy w wysokości 932,5 tys. zł z tytułu: inwestycji realizowanych przez Spółkę, zakupu sieci wodociągowych i kanalizacyjnych od prywatnych inwestorów, zabezpieczenia należytego wykonania umów, wadium, kaucji za wypożyczenie stojaka hydrantowego, zobowiązań z tytułu dotacji z PUP, zobowiązań z tytułu prowizji bankowej;
 - zobowiązania powyżej 12 miesięcy w wysokości 763,8 tys. zł z tytułu: zabezpieczenia należytego wykonania umów, zobowiązania dot. zakupu sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, zobowiązania dot. dostaw i usług;
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń w wysokości 629,9 tys. zł, w tym: podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, PFRON, składek ZUS, opłat stałych i zmiennych za wodę i ścieki oraz opłat za emisję gazów, opłat za zajęcie pasa drogowego oraz umieszczenia urządzeń w pasie drogowym, opłaty dotyczące składek na Pracownicze Plany Kapitałowe;
- inne zobowiązania finansowe w wysokości 354,1 tys. zł, dotyczące zobowiązań netto z tytułu leasingu finansowego wynikających z umów leasingu nabycia 7 pojazdów;
- fundusze specjalne dot. Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w wysokości 118,0 tys. zł;
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości 0,5 tys. zł.

6.1.2 REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Rezerwy na zobowiązania w wysokości 2 672,2 tys. zł, dotyczą:

- rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 96,5 tys. zł;
- rezerwy na świadczenia pracownicze z tyt. odpraw emerytalnych i rentowych, nagród jubileuszowych oraz na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe łącznie w wysokości 2 206,2 tys. zł;
- rezerwy na postępowania sądowe w wysokości 44,80 tys. zł;
- rezerwy z tytułu podatku VAT należnego od sprzedaży za miesiąc grudzień 2020 roku, a obowiązek podatkowy dotyczy 2021 roku w wysokości 324,7 tys. zł.

6.1.3 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 289 674,8 tys. zł. dotyczą:

- dotacji otrzymanych z Funduszu Spójności na nakłady inwestycyjne w ramach „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty” - 223 000,3 tys. zł;
- dotacji otrzymanych z NFOŚiGW na nakłady inwestycyjne w ramach „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty” - 46 368,0 tys. zł;
- dotacji otrzymanych od Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na nakłady inwestycyjne w ramach „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty” - 3 529,8 tys. zł;
- dotacji otrzymanej ze środków Funduszu Spójności w ramach POIiŚ na realizację projektu „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Połczynie Zdroju” – 14 249,4 tys. zł;
- dotacji otrzymanej ze środków Funduszu Spójności w ramach RPO dla WZ na realizację projektu „Budowa sieci sanitarnej tłoczno-grawitacyjnej wraz z przepompowniami w miejscowości Warnino, gm. Tychowo” - 568,1 tys. zł;
- dotacji otrzymanej ze środków Funduszu Spójności w ramach RPO dla WZ na realizację projektu „Wymiana sieci wodociągowej w m. Kłanino wraz z modernizacją SUW przy ul. Mickiewicza w Bobolicach” - 1 272,4 tys. zł;
- dotacji otrzymanej ze środków unijnych w ramach RPO dla WZ na realizację projektu „Budowa i modernizacja sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Gminy Biesiekierz” - 341,1 tys. zł;
- dotacji otrzymanej ze środków unijnych w ramach RPO dla WZ na realizację projektu „Budowa kanalizacji ściekowej w m. Radwanki, przebudowa przepompowni w m. Bobolice – aglomeracja Bobolice” - 125,8 tys. zł;
- dotacji otrzymanej z Powiatowego Urzędu Pracy w Białogardzie na wyposażenie stanowiska pracy - 30,5 tys. zł;
- środków pieniężnych otrzymanych od gmin na współfinansowanie inwestycji - 57,5 tys. zł;
- środków pieniężnych otrzymanych od inwestora prywatnego na współfinansowanie inwestycji - 14,4 tys. zł;
- otrzymanych nieodpłatnie sieci wodociągowo-kanalizacyjnych od inwestorów prywatnych - 117,5 tys. zł.

6.2. Kapitał własny Spółki

Na dzień 31.12.2020r. kapitał własny Spółki wynosi 197 742,7 tys. zł, z czego:

- kapitał podstawowy 142 140,5 tys. zł
- kapitał zapasowy 46 939,8 tys. zł
- kapitał rezerwowy 360,0 tys. zł
- wynik finansowy netto roku bieżącego 3 714,5 tys. zł
- kapitał podstawowy w trakcie rejestracji w KRS 4 587,9 tys. zł

7. WYNIK FINANSOWY

7.1. Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi za 2020r. wynoszą 45 042,5 tys. zł z tego:

- przychody ze sprzedaży usług wodociągowych 13 565,1 tys. zł
- przychody ze sprzedaży usług kanalizacyjnych 21 417,4 tys. zł
- ze sprzedaży usług dodatkowych 538,0 tys. zł
- przychody z tytułu opłaty abonamentowej 942,4 tys. zł
- przychody z tytułu sprzedaży wewnętrznej 862,9 tys. zł
- przychody z tytułu dopłat do ceny wody i ścieków 7 805,3 tys. zł
- przychody ze sprzedaży materiałów 102,5 tys. zł
- zmiana stanu produktów - 191,1 tys. zł

Pozostałe przychody operacyjne wynoszą 6 923,9 tys. zł, z czego:

- korekta aktualizacji należności z tyt. wpłat 161,3 tys. zł
- odpisy umorzeniowe od środków trwałych wytworzonych z dotacji 6 532,7 tys. zł
- przychody z tytułu kosztów sądowych 55,7 tys. zł
- dofinansowanie de minimis do kosztów energii elektrycznej 53,3 tys. zł
- przychody z tyt. ujawnienia środków trwałych 14,9 tys. zł
- dofinansowanie stanowiska pracy przez PUP 20,0 tys. zł
- pozostałe przychody 86,0 tys. zł

Przychody finansowe w wysokości 94,9 tys. zł, z czego:

- odsetki od kontrahentów 84,0 tys. zł
- dopłata WFOŚiGW do odsetek do kredytu PKO BP na niedobory i przyłącza kanalizacyjne 8,0 tys. zł
- odsetki bankowe 2,9 tys. zł

7.2. Koszty

Koszty za rok 2020 w wysokości 47 344,7 tys. zł obejmują:

- koszty działalności operacyjnej 46 566,8 tys. zł
- pozostałe koszty operacyjne 355,6 tys. zł
- koszty finansowe 422,3 tys. zł

7.2.1 KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Koszty działalności operacyjnej w kwocie 46 566,8 tys. zł obejmują:

- | | |
|----------------------------------|------------------|
| • koszty eksploatacyjne | 46 464,3 tys. zł |
| • wartość sprzedanych materiałów | 102,5 tys. zł |

Struktura kosztów działalności operacyjnej Spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizacja sp. z o. o. w Białogardzie w roku 2020 w ujęciu wartościowym oraz procentowym przedstawia tabela poniżej:

L.p.	Wyszczególnienie	[zł]	% struktura
1	Podatki i opłaty	13 421 814	28,8
2	Amortyzacja	12 282 142	26,4
3	Wynagrodzenia	8 805 950	18,9
4	Energia elektryczna	3 630 624	7,8
5	Usługi obce	3 489 374	7,5
6	Zużycie materiałów	2 470 574	5,3
7	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 237 805	4,8
8	Pozostałe koszty	126 010	0,3
9	Wartość sprzedanych materiałów	102 522	0,2
Razem		46 566 815	100

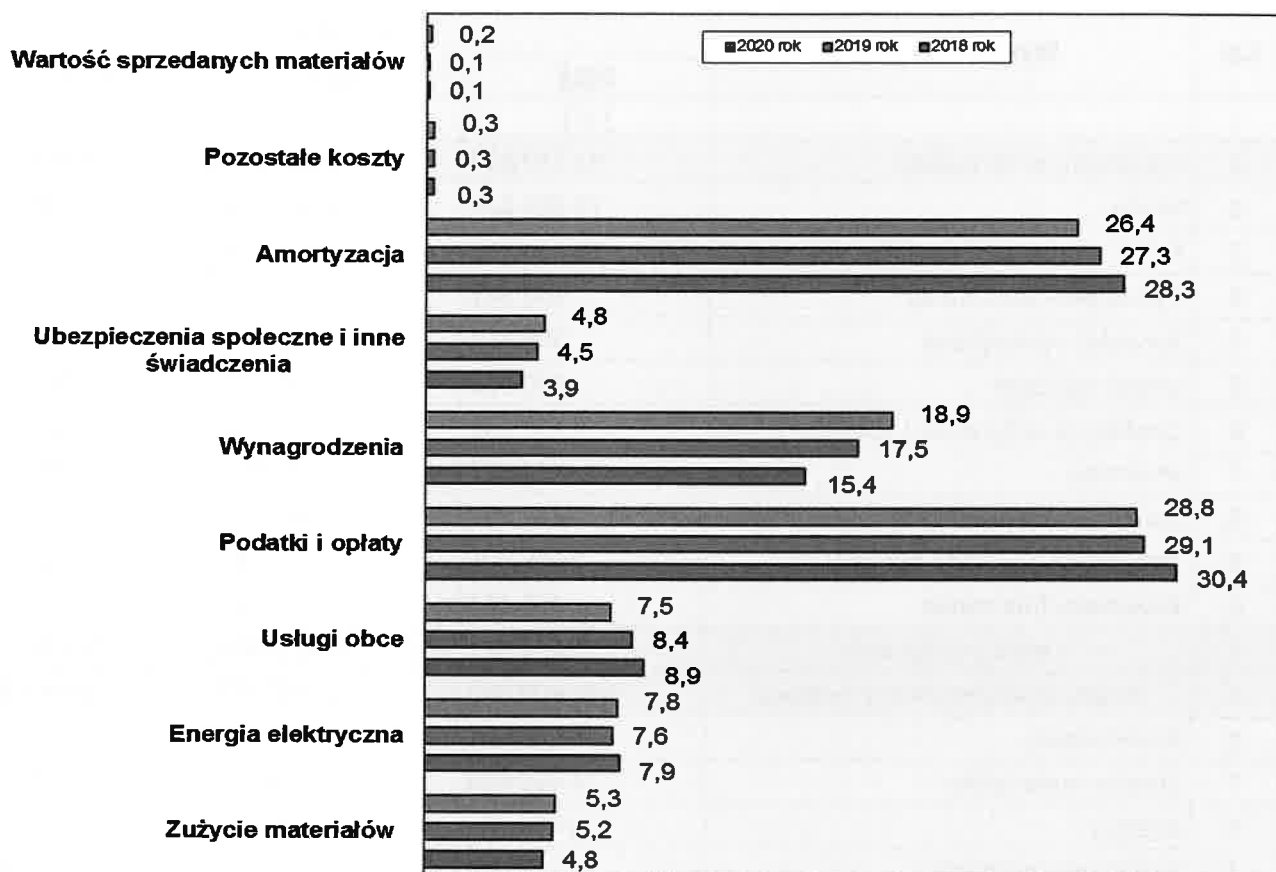
Największy procentowo udział (28,8%) w kosztach działalności operacyjnej w 2020r. stanowiły podatki i opłaty do których zalicza się m in.:

- podatki od nieruchomości (od gruntów, budynków, sieci i urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych);
- opłaty za usługi wodne (stałe i zmienne);
- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów;
- opłaty za zajęcie pasa drogowego;
- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasach drogowych.

Kolejne składowe kosztów to: amortyzacja środków trwałych (26,4%), wynagrodzenia (18,9%), zużycie energii elektrycznej (7,8%), usługi wykonywane na rzecz Spółki przez podmioty zewnętrzne (7,5%) zużycie materiałów eksploatacyjnych (5,3%), świadczenia na rzecz pracowników i składki ZUS (4,8%). Pozostałe koszty (0,3%) w skład których zaliczamy m. in podróże służbowe, ubezpieczenia OC mienia i samochodów, udoskonalenie programów komputerowych a także koszt wartości sprzedanych materiałów (0,2%) (modułów radiowych, wodomierzy i pozostałych materiałów) zamykają strukturę kosztową Spółki.

Strukturę i wielkość kosztów działalności operacyjnej Spółki w latach 2018 – 2020 obrazuje wykres poniżej:

Struktura kosztów działalności operacyjnej w latach 2018-2020 w ujęciu %



7.2.2 POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Na pozostałe koszty operacyjne w kwocie 355,6 tys. zł składają się:

- | | |
|--|---------------|
| • stratę z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów | 181,5 tys. zł |
| • odpisy aktualizujące wartość należności | 63,1 tys. zł |
| • koszty sądowe i zastępstwa procesowego | 53,7 tys. zł |
| • koszty utworzonej rezerwy na postępowanie sądowe | 19,9 tys. zł |
| • pozostałe koszty | 37,4 tys. zł |

7.2.3 KOSZTY FINANSOWE

Koszty finansowe w kwocie 422,3 tys. zł obejmują:

- | | |
|----------------------------------|---------------|
| • odsetki od kredytów i pożyczek | 398,8 tys. zł |
| • odsetki od rat leasingowych | 13,0 tys. zł |
| • pozostałe koszty finansowe | 10,5 tys. zł |

7.3 Zestawienie przychodów i kosztów Spółki

Zestawienie przychodów i kosztów w latach 2018-2020 przedstawia tabela poniżej:

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie rok		
		2018	2019	2020
-	-	[zł]	[zł]	[zł]
A	Przychody ze sprzedaży:	42 230 697	43 857 291	45 042 531
1	Woda	12 687 626	12 840 727	13 565 121
2	Ścieki	18 360 599	19 717 424	21 417 488
3	Opłata abonamentowa	880 981	894 368	942 354
4	Sprzedaż wewnętrzna	903 836	976 137	862 858
5	Usługi odpłatne	440 413	469 190	537 998
6	Dopłaty do ceny wody i ścieków	9 159 333	9 090 672	7 805 310
7	Materiały	25 907	38 095	102 523
8	Zmiana stanu produktów	-227 998	-169 322	-191 121
B	Pozostałe przychody operacyjne	9 949 506	6 740 383	6 923 887
C	Przychody finansowe	369 268	117 403	94 995
I	Ogółem przychody	52 549 471	50 715 077	52 061 413
A	Koszty działalności operacyjnej:	43 300 608	45 407 215	46 566 815
1	Amortyzacja	12 243 001	12 373 675	12 282 142
2	Zużycie materiałów	2 092 619	2 351 514	2 470 574
3	Energia	3 413 300	3 475 926	3 630 624
4	Usługi transportowe	648	2 257	638
5	Usługi remontowe	546 851	443 778	409 850
6	Pozostałe usługi	3 292 972	3 359 379	3 078 885
7	Wynagrodzenia	6 686 754	7 951 661	8 805 950
8	ZUS	1 270 002	1 508 379	1 695 493
9	Świadczenia pracownicze	443 202	548 545	542 311
10	Podróże służbowe	8 019	13 969	4 992
11	Podatki i opłaty	13 166 029	13 227 276	13 421 814
12	Pozostałe koszty	111 304	112 761	121 019
13	Wartość sprzedanych materiałów	25 907	38 095	102 523
B	Pozostałe koszty operacyjne	3 655 542	604 766	355 651
C	Koszty finansowe	914 588	495 422	422 347
II	Ogółem koszty	47 870 738	46 507 403	47 344 813
	WYNIK FINANSOWY brutto (I-II)	4 678 733	4 207 674	4 716 600

7.4 Wynik finansowy Spółki

Wynik finansowy Spółki w latach 2018-2020 przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie rok		
		2018	2019	2020
		[tys. zł]	[tys. zł]	[tys. zł]
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	42 230,7	43 857,3	45 042,5
B	Koszty działalności operacyjnej	43 300,6	45 407,2	46 566,8
C	Wynik na sprzedaży (A-B)	-1 069,9	-1 549,9	-1 524,3
D	Pozostałe przychody operacyjne	9 949,5	6 740,4	6 923,9
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 655,5	604,8	355,6
F	Przychody finansowe	369,2	117,4	94,9
G	Koszty finansowe	914,6	495,4	422,3
H	Wynik na sprzedaży brutto (C+D-E+F-G)	4 678,7	4 207,7	4 716,6
I	Podatek dochodowy	1 340,7	937,1	1 002,1
J	Zysk netto (H-I)	3 338,0	3 270,6	3 714,5

Wynik finansowy działalności podstawowej Spółki za rok 2020 jest ujemny i wynosi (–) 1 524,3 tys. zł. Strata na sprzedaży spowodowana jest przede wszystkim kosztem amortyzacji nie mającej pokrycia w cenach obowiązujących w taryfach w roku 2020 (Spółka nie ujęła tego kosztu w taryfach w celu nie obciążania odbiorców usług nadmiernymi kosztami i uniknięcia znacznej podwyżki cen świadczonych przez Spółkę usług).

8. REALIZACJA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W 2020 ROKU

Spółka Regionalne Wodociągi i Kanalizacja sp. z o.o. w Białogardzie w roku 2020 w ramach prowadzonej działalności realizowała zadania inwestycyjne własne. Wartość nakładów inwestycyjnych poniesionych przez Spółkę w 2020r. wyniosła 26 137,4 tys. zł. Źródłem finansowania zadań inwestycyjnych Spółki w roku 2020 były:

- środki własne pochodzące z odpisów amortyzacyjnych,
- środki zewnętrzne:
 - unijne z programu POLIS 2014-2020
 - unijne z programu RPO WZ 2014-2020
 - pożyczki inwestycyjne z NFOŚiGW
 - pożyczki inwestycyjne z WFOŚiGW.

Zakres rzeczowy inwestycji zrealizowanych w 2020r. na terenie działalności Spółki przedstawia się następująco:

- budowa/modernizacja sieci wodociągowych wraz z przyłączami o łącznej długości 5,8 km;
- modernizacja stacji uzdatniania wody – szt. 1;
- budowa/modernizacja sieci kanalizacyjnych wraz z przyłączami o łącznej długości 2,4 km;
- budowa przepompowni ścieków - szt. 1;
- modernizacja przepompowni ścieków - szt. 1.

8.1 Miasto Białogard

Zakres zrealizowanych zadań i zakupów inwestycyjnych w 2020 roku dla Miasta Białogard przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Rodzaj zadania lub zakupu	Źródła finansowania	WYKONANIE PLANU 31.12.2020r. [tys. zł.]
MIASTO BIAŁOGARD			
1	Budowa sieci wodociągowej wraz z modernizacją stacji podnoszenia ciśnienia wody ul. Kołobrzaska	środki własne	64,3
2	Wymiana sieci wodociągowej o średnicy DN225/110/90 wraz z przyłączami o średnicy DN 32, ul. Bolesława Śmiałego (od ul. Zwycięstwa do ul. Stefana Kardynała Wyszyńskiego) o całkowitej długości ok 1842,79 m	środki własne	227,6
		kredyt	450,8
3	Budowa sieci wodociągowej w ul. Skolimowskiej, DN 110, dł. ok. 365,5 m	środki własne	35,3
4	Budowa sieci wodociągowej DN 110 do działek budowlanych w ul. Góreckiego i Komedy, dł. ok. 162 m	środki własne	35,9
5	Budowa sieci wodociągowej - DN 110 w ul. Kujawskiej, Mazurskiej ok. 460 m - projekt + wykonawstwo	środki własne	1,0
6	Podłączenie do istniejącego systemu zaopatrzenia w wodę dodatkowej studni głębinowej P1 na dz. nr 304/2 obręb Łęczno - projekt	środki własne	30,7
7	Modernizacja i rozbudowa sieci wodociągowej w ul. Witkacego DN 160 o dł. ok. 120 m, DN 110 o dł. ok. 154 m wraz z odgałęzieniami DN 32 o długości 112,0 m – projekt + wykonawstwo	środki własne	16,0
		kredyt	61,0
8	Zakup sieci wodociągowej DN 32 o dł. 3,5 m - ul. Stefana Kardynała Wyszyńskiego w miejscowości Białogard, działki nr 158/2	środki własne	0,3
9	Przebudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w ul. Wileńskiej - projekt	środki własne	5,6
10	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z odgałęzieniami w ul. Skolimowskiej, DN 200/ 160 o dł. ok. 748,3 m	pożyczka/kredyt	215,8
		środki własne	21,4
11	Budowa kanalizacyjnej grawitacyjnej w ul. Kujawskiej, Mazurskiej o średnicy DN 200/160 oraz sieci kanalizacyjnej tłocznej o średnicy DN 90 o łącznej długości ok. 460 m - projekt	środki własne	1,0
12	Wymiana kanalizacji sanitarnej o średnicy DN 250 w ulicy Wileńska ok. 400 m - projekt	środki własne	7,7
13	Budowa sieci kanalizacyjnej o średnicy DN 160 do działek budowlanych w ul. Góreckiego i w ul. Komedy, ok. 550 m	kredyt	97,6
		środki własne	24,5
14	Przebudowa sieci kanalizacyjnej w ul. Bol. Śmiałego DN 315/160 o długości ok. 184 m	środki własne	25,0
		kredyt	100,0
15	Modernizacja przyłącza kanalizacji kanalizacyjnego ul. Szpitalna 1, DN160 o dł. ok 40 m	środki własne	9,0
16	Modernizacja i rozbudowa sieci kanalizacyjnej w ul. Witkacego DN 200 o dł. ok. 153 m	środki własne	12,9
		kredyt	49,0
17	Modernizacja szaf sterowniczych na przepompowni ścieków: P2, P5, P6 i P8	środki własne	22,9
		kredyt	52,9
18	Przebudowa sieci kanalizacyjnej "POD WIADUKTEM" ul. Drzymały - ul. Szpitalna DN 400 o długości ok. 90 m	środki własne	41,6
		kredyt	136,0
19	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ks. Zofii	środki własne	0,7

Lp.	Rodzaj zadania lub zakupu	Źródła finansowania	WYKONANIE PLANU 31.12.2020r. [tys. zł.]
20	Kamerowanie sieci kanalizacyjnej w ul. Płowieckiej	środki własne	1,9
21	Zakup sieci kanalizacyjnej DN 160 o dł. 41,0 m, ul. Stefana Kardynała Wyszyńskiego w miejscowości Białogard, działki nr 385, 158/2, 158/9	środki własne	1,2
22	Zakup kamery do inspekcji TV sieci sanitarnych	środki własne	24,9
		kredyt	80,0
23	Modernizacja budynku administracyjnego RWiK sp. z o.o. w Białogardzie w związku z pandemią, zagospodarowanie terenu wokół budynku Spółki	środki własne	9,5
24	Pompy głębinowe - zakup	środki własne	6,0
25	Komputeryzacja	środki własne	19,1
26	Zakupy środków małych	środki własne	14,7
27	Dział utrzymania ruchu	środki własne	6,1
28	Pompy do ścieków - zakup	środki własne	40,1
RAZEM			1 950,0

8.2 Gmina Białogard

Zakres zrealizowanych zadań i zakupów inwestycyjnych w 2020 roku dla Gminy Białogard przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Rodzaj zadania lub zakupu	Źródła finansowania	WYKONANIE PLANU 31.12.2020r. [tys. zł.]
GMINA BIAŁOGARD			
1	Modernizacja przyłączy wodociągowych na terenie gminy	środki własne	35,4
2	SUW Rościno, Stanomino - modernizacja stacji transformatorowych	środki własne	25,6
3	Budowa sieci kanalizacyjnej w msc. Gruszewo, Gruszewo łącznie o dł. 2,75 km - projekt	środki własne	7,3
4	Budowa sieci kanalizacyjnej w msc. Zagórze, Zagórze - Nasutowo o dł. 2,4 km - projekt	środki własne	7,0
5	Komputeryzacja	środki własne	17,1
6	Zakupy środków małych	środki własne	2,2
7	Dział utrzymania ruchu	środki własne	6,1
8	Pompy do ścieków - zakup	środki własne	30,6
9	Modernizacja budynku administracyjnego RWiK sp. z o.o. w Białogardzie w związku z pandemią, zagospodarowanie terenu wokół budynku Spółki	środki własne	9,5
RAZEM			140,8

8.3 Gmina Połczyn Zdrój

Zakres zrealizowanych zadań i zakupów inwestycyjnych w 2020 roku dla Gminy Połczyn Zdrój przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Rodzaj zadania lub zakupu	Źródła finansowania	WYKONANIE PLANU 31.12.2020r. [tys. zł.]
GINA POŁCZYN ZDRÓJ			
1	Przebudowa sieci wodociągowej ul. Wojska Polskiego – ul. Szczecinecka – ul. Warszawska – ul. 5 Marca, (przecisk pod DW163) DN 250/160/110 o dł. 247,5m	kredyt	226,4
		środki własne	67,2
2	Budowa sieci wodociągowej w m. Przyrowo, obręb Dziwogóra, dł. 450 m - projekt	środki własne	1,4
3	Modernizacja SUW w m. Kocury - inwestycja w obcym środku trwałym	środki własne	28,8
4	Modernizacja przyłączy wodociągowych na terenie miasta i gminy Połczyn Zdrój	środki własne	46,2
5	Wymiana sieci wodociągowej w ul. Chopina	środki własne	6,6
6	Modernizacja przyłączy kanalizacyjnych na terenie miasta i gminy	środki własne	16,6
7	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z odgałęzieniami, DN 160 o długości 88,5 m w ul. Szpitalnej 7	środki własne	45,0
8	Modernizacja oczyszczalni ścieków	środki własne	1 281,9
		dotacja	13 277,6
		kredyt	11,5
		pożyczka	4 129,0
9	Budowa instalacji wytwarzających energię elektryczną z odnawialnych źródeł (instalacja fotowoltaiczna) - na oczyszczalni ścieków w m. Połczyn-Zdrój - projekt + wykonawstwo	środki własne	6,4
10	Modernizacja sieci kanalizacyjnej w m. Wardyń Dolny	środki własne	5,1
11	Zakup środków trwałych małowartościowych	środki własne	8,0
12	Dział utrzymania ruchu	środki własne	6,2
13	Komputeryzacja	środki własne	17,1
14	Pomp głębinowe - zakup	środki własne	70,7
15	Modernizacja budynku administracyjnego RWiK sp. z o.o. w Białogardzie w związku z pandemią, zagospodarowanie terenu wokół budynku Spółki	środki własne	9,5
RAZEM			19 261,2

8.4 Gmina Rąbino

Zakres zrealizowanych zadań i zakupów inwestycyjnych w 2020 roku dla Gminy Rąbino przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Rodzaj zadania lub zakupu	Źródła finansowania	WYKONANIE PLANU 31.12.2020r. [tys. zł.]
GMINA RABINO			
1	Modernizacja przepompowni ścieków P3	środki własne	1,8
2	Zakup środków trwałych małowartościowych	środki własne	4,8
3	Dział utrzymania ruchu	środki własne	6,1
4	Komputeryzacja	środki własne	17,1
5	Zakup działki gruntu	środki własne	4,1
6	Modernizacja budynku administracyjnego RWiK sp. z o.o. w Białogardzie w związku z pandemią, zagospodarowanie terenu wokół budynku Spółki	środki własne	9,5
RAZEM			43,4

8.3 Gmina Karlino

Zakres zrealizowanych zadań i zakupów inwestycyjnych w 2020 roku dla Gminy Karlino przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Rodzaj zadania lub zakupu	Źródła finansowania	WYKONANIE PLANU 31.12.2020r. [tys. zł.]
GMINA KARLINO			
1	Budowa sieci wodociągowej osiedle Karlino – Lubiechowo - 480 m oraz na terenie osiedla 880 m - projekt	środki własne	2,5
2	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w m. Pobłocie Wielkie 1100 m	środki własne	9,6
		dotacja	0,5
3	Modernizacja przepompowni przy ul. Wigury, Karlino	środki własne	9,0
		dotacja	0,5
4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej tłocznej osiedle Karlino, Lubiechowo 1400 m oraz kanalizacji grawitacyjnej na terenie osiedla 880 m - projekt	środki własne	2,5
5	Budowa instalacji wytwarzających energię elektryczną z odnawialnych źródeł (instalacja fotowoltaiczna) - na oczyszczalni ścieków w m. Karlino - projekt + wykonawstwo	środki własne	6,4
6	Monitoring na OŚ Karlino	środki własne	5,0
7	Modernizacja przyłączy kanalizacyjnych w m. Pobłocie Wielkie	środki własne	0,1
8	Zakup środków trwałych małocennych	środki własne	4,0
9	Dział utrzymania ruchu	środki własne	6,1
10	Komputeryzacja	środki własne	17,0
11	Zakup pomp do ścieków	środki własne	14,9
12	Zakup sprężarki	środki własne	5,5
13	Modernizacja budynku administracyjnego RWiK sp. z o.o. w Białogardzie w związku z pandemią, zagospodarowanie terenu wokół budynku Spółki	środki własne	9,5
RAZEM			93,1

8.6 Gmina Biesiekierz

Zakres zrealizowanych zadań i zakupów inwestycyjnych w 2020 roku dla Gminy Biesiekierz przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Rodzaj zadania lub zakupu	Źródła finansowania	WYKONANIE PLANU 31.12.2020r. [tys. zł.]
GINA BESIEKIERZ			
1	Wymiana sieci wodociągowej w msc. Parsowo o dł. ok. 2000 m - projekt	środki własne	20,0
2	Odwiert studni głębinowej w m. Biesiekierz SUW II - projekt	środki własne	3,6
3	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Laski Koszalińskie o dł. 2 114,76 m	środki własne	55,7
		dotacja	319,3
		pożyczka	367,7
4	Przebudowa sieci wodociągowej w m. Świemino o dł. 1 157,41 m	środki własne	45,7
		dotacja	38,6
		pożyczka	162,8
5	Wymiana sieci wodociągowej z DN 50 na DN 90 w m. Stare Bielice o dł. 180 m, dz. nr 209/1	kredyt	26,4
6	Zakup sieci wodociągowych, o dł. 288 m Gniazdowo działki nr 136/30, 135/7, 135/5 oraz o dł. 135 m. Stare Bielice, ul. Wspólna, działki nr 152/18	środki własne	7,0
7	Monitoring Oczyszczalni Ścieków Biesiekierz	środki własne	4,8
8	Komputeryzacja	środki własne	17,1
9	Zakupy środków małocennych	środki własne	9,1
10	Dział utrzymania ruchu	środki własne	6,1
11	Przyczepa	środki własne	6,0
12	Modernizacja budynku administracyjnego RWiK sp. z o.o. w Białogardzie w związku z pandemią, zagospodarowanie terenu wokół budynku Spółki	środki własne	9,5
RAZEM			1 099,4

8.7 Gmina Tychowo

Zakres zrealizowanych zadań i zakupów inwestycyjnych w 2020 roku dla Gminy Tychowo przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Rodzaj zadania lub zakupu	Źródła finansowania	WYKONANIE PLANU 31.12.2020r. [tys. zł.]
GMINA TYCHOWO			
1	Modernizacja przyłączy wodociągowych, Tyczewo 8 DN 32 o dł. 36,0 m	środki własne	5,3
2	Budowa sieci wodociągowej w celu zasilenia nieruchomości w m. Drzonowo Białogardzkie nr 7, DN 90,32 o dł. 371,35 m - projekt + wykonawstwo	środki własne	86,7
3	Budowa sieci wodociągowej w celu zasilenia Kolonii Osówko, dł. ok 3 km - projekt	środki własne	18,4
4	Smęcino - budowa sieci kanalizacyjnej wraz z odgałęzieniami o całkowitej długości ok. 6,74 km – wykonawstwo	środki własne	14
5	Tychowo ul. Słowackiego - modernizacja odcinka sieci kanalizacyjnej DN 300o długości około 0,7 km - projekt	środki własne	3,2
6	Środki trwałe małowartościowe	środki własne	2,6
7	Dział utrzymania ruchu	środki własne	6,1
8	Komputeryzacja	środki własne	18,0
9	Zakup kosiarki, przyczepy, minikoparki	środki własne	126,5
10	Modernizacja budynku administracyjnego RWiK sp. z o.o. w Białogardzie w związku z pandemią, zagospodarowanie terenu wokół budynku Spółki	środki własne	9,5
RAZEM			290,3

8.8 Gmina Bobolice

Zakres zadań i zakupów inwestycyjnych w 2020 roku dla Gminy Bobolice przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Rodzaj zadania lub zakupu	Źródła finansowania	WYKONANIE PLANU 31.12.2020r. [tys. zł.]
GMINA BOBOLICE			
1	Modernizacja SUW Bobolice, ul. Mickiewicza	środki własne	129,0
		pożyczka	1 140,5
		dotacja	1 307,0
2	Budowa sieci wodociągowej i przyłączy w m. Kłanino	środki własne	15,2
3	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w ul. Spichrzowej, PE 90,32 o dł. 92,2 m - projekt + wykonawstwo	środki własne	38,7
4	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w ul. Mieszka I, ok. 300m - projekt	środki własne	13,7
5	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w m. Bożniewice, ok. 500 m -projekt	środki własne	2,7
6	Budowa sieci wodociągowej Chmielno - Ujazd, ok. 2000m - projekt	środki własne	17,7
7	Rozbudowa i modernizacja SUW w Ujeździe - wykonawstwo	środki własne	0,3
8	Budowa sieci wodociągowej Radwanki - Chociwle, budowa nowych przyłączy w m. Radwanki, DN 90/63/40/32 ok. 1 773,00 m	środki własne	47,6
9	Zakup sieci wodociągowej DN 90 o długości 51,0 m (m. Porost działki nr 257/20, 257/61)	środki własne	14,0
10	Budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacyjnej tłoczno-grawitacyjnej wraz z odgałęzieniami w miejscowości Ujazd, gmina Bobolice	środki własne	0,8
11	Wymiana sieci kanalizacyjnej w ul. Plac Chrobrego, DN 200/160 o dł. 218,4 m	środki własne	95,9
12	Budowa sieci kanalizacyjnej w m. Kłanino, ok. 300 m	pożyczka	0,8
13	Modernizacja przepompowni ścieków ul. Ratuszowa, Bobolice	środki własne	10,4
		pożyczka	27,4
		dotacja	116,2
14	Budowa sieci kanalizacyjnej w m. Radwanki DN 160/90 o dl. 301,8 m	środki własne	40,8
		pożyczka	17,8
		dotacja	101,1
15	Budowa instalacji wytwarzających energię elektryczną z odnawialnych źródeł (instalacja fotowoltaiczna) - na oczyszczalni ścieków w m. Bobolice - projekt + wykonawstwo	środki własne	6,4
16	Zakup pomp do ścieków	środki własne	31,6
17	Zakup pomp głębinowych	środki własne	31,7
18	Zakup pojazdu specjalistycznego	środki własne	12,9
		dotacja	0,1
19	Zakup środków trwałych małowartościowych	środki własne	6,2
20	Dział utrzymania ruchu	środki własne	6,1
21	Komputeryzacja	środki własne	17,1
22	Modernizacja budynku administracyjnego RWiK sp. z o.o. w Białogardzie w związku z pandemią, zagospodarowanie terenu wokół budynku Spółki	środki własne	9,5
RAZEM			3 259,2

8.9 Podsumowanie

Do największych przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych przez Spółkę w roku 2020 należy zaliczyć następujące zadania:

- „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Połczynie-Zdroju”

W roku 2020 Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska EkoWodrol sp. z o. o. w Koszalinie realizowała roboty budowlane zgodnie z podpisaną umową w dniu 03.09.2019r. Na koniec roku 2020 zrealizowano roboty budowlane w 92,17% wartości realizowanej umowy. Umowny termin zakończenia robót 31.03.2021r. Zadanie współfinansowane jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 (Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu Działanie 2.3 Gospodarka wodno-ściekowa) oraz udzielonej pożyczki przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

- „Modernizacja SUW Bobolice, ul. Mickiewicza”

W roku 2020 firma Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska EkoWodrol sp. z o. o. w Koszalinie realizowała roboty budowlane zgodnie z podpisaną umową w dniu 09.10.2019r. W 2020 roku zrealizowano roboty budowlane w 100%, uzyskano pozwolenie na użytkowanie oraz zakończono zadanie zgodnie z umową. Zadanie sfinansowano ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 Działanie: 3.6 Wsparcie rozwoju systemów oczyszczania ścieków oraz udzielonej pożyczki przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie.

- „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w m. Laski Koszalińskie, gmina Biesiekierz”

W roku 2020 firma DOMAR Kazimierz Domaracki z siedzibą w m. Tatów, realizowała roboty budowlane zgodnie z podpisaną umową w dniu 18.11.2019r. W 2020 roku zrealizowano roboty budowlane w 100% oraz zakończono zadanie zgodnie z umową. Zadanie sfinansowano ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 Działanie: 3.6 Wsparcie rozwoju systemów oczyszczania ścieków oraz udzielonej pożyczki przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie.

- „Przebudowa przepompowni ścieków w m. Karlino przy ul. Wigury”.

W dniu 20 listopada 2020 Spółka podpisała umowę na wykonanie robót budowlanych na zadanie „Przebudowa przepompowni ścieków w m. Karlino przy ul. Wigury”.

Projekt jest współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 Działanie: 3.6 Wsparcie rozwoju systemów oczyszczania ścieków. Głównym celem Projektu jest uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Karlino.

Ponadto, w 2020r. rozpatrzono pozytywnie złożone przez Spółkę wnioski o dofinansowanie dla Projektów:

- z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 dla Projektu „Budowa instalacji fotowoltaicznej na obiektach należących do RWiK Białogard na terenie miasta i gminy Białogard, miasta Karlino, Połczyn Zdrój, Bobolice” w kwocie 773 775,00 zł.
- z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na operacje typu Gospodarka wodno-ściekowa dla zadania „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w m. Ujazd, gm. Bobolice” w kwocie 1 815 628,00 zł.

9. ANALIZA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI

Tabela wskaźników ekonomiczno-finansowych charakteryzujących działalność Spółki w latach 2018 – 2020

Treść wskaźników	wyrażony	Wykonanie wskaźników za rok		
		2018	2019	2020
1. Suma bilansowa	tys. zł.	504 432,0	497 116,8	516 340,3
2. Wynik finansowy netto	tys. zł.	+ 3 338,0	+ 3 270,6	+ 3 714,5
3. Rentowność majątku ROA <u>wynik finansowy netto</u> <u>suma aktywów</u>	%	0,66	0,66	0,72
4. Rentowność kapitału własnego ROE <u>wynik finansowy netto</u> <u>kapitał własny</u>	%	1,81	1,74	1,88
5. Rentowność netto sprzedaży ROS <u>wynik finansowy netto</u> <u>przychody ze sprzedaży produktów i towarów</u>	%	7,90	7,50	8,25
6. Rentowność brutto sprzedaży <u>wynik ze sprzedaży produktów i towarów</u> <u>przychody ze sprzedaży produktów i towarów</u>	%	-2,53	-3,53	-3,38
7. Wskaźnik płynności bieżącej (CR) <u>aktywa obrotowe</u> <u>zobowiązania krótkoterminowe</u>	iloraz	1,12	1,00	1,05
8. Wskaźnik płynności (QR) <u>aktywa obrotowe ogółem- zapasy</u> <u>zobowiązania krótkoterminowe</u>	iloraz	1,10	0,99	1,04
9. Wskaźnik płynności natychmiastowy <u>inwestycje krótkoterminowe</u> <u>zobowiązania krótkoterminowe</u>	iloraz	0,36	0,23	0,26
10. Szybkość obrotu należności <u>śr. st. należności z tyt. dostaw i usług x 365</u> <u>przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów</u>	dni	41	45	45
11. Szybkość obrotu zapasów <u>śr. zapasy x 365</u> <u>wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt</u> <u>wytworzenia sprzedaży produktów</u>	dni	1	2	1
12. Szybkość spłaty zobowiązań <u>śr. st. zobowiązań z tytułu dostaw i usług x365</u> <u>wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt</u> <u>wytworzenia sprzedaży produktów</u>	dni	12	12	12
13. Złota reguła bilansowania <u>kapitał własny +rezerwy dług.+ rozl. międzyokr.</u> <u>dług.</u> <u>aktywa trwałe</u>	%	94,60	95,60	95,28
14. Złota reguła finansowania <u>kapitał własny</u> <u>kapitał obcy</u>	%	57,70	61,10	62,07

Do oceny rentowności Spółki posłużono się następującymi wskaźnikami:

- **wskaźnik rentowności ogółu majątku ROA** informuje o wielkości zysku netto przypadającego na jednostkę wartości zaangażowanego w Spółce majątku i oznacza ogólną zdolność aktywów Spółki do generowania zysku. Wartość tego wskaźnika w roku 2020 wyniosła 0,72%,
- **wskaźnik rentowności kapitału własnego ROE** – wartość tego wskaźnika w 2020r. wyniosła 1,88%,
- **wskaźnik rentowności sprzedaży netto ROS** za okres sprawozdawczy wynosi 8,25%,
- **wskaźnik rentowności sprzedaży brutto** w roku 2020 wyniósł -3,38%.

Wskaźniki rentowności ROA, ROE i sprzedaży netto wykazują wartości dodatnie i wzrosły one w stosunku do ich odpowiedników roku 2019. Podstawowym założeniem przyjętym przez Zarząd Spółki w trakcie trwającej sytuacji epidemicznej było utrzymanie wskaźników rentowności przynajmniej na tym samym poziomie. Zwiększenie wartości wskaźników rentowności jest równoznaczne z podniesieniem efektywności Spółki.

Wskaźnik rentowności sprzedaży brutto przybrał wartość ujemną z powodu wygenerowanej straty ze sprzedaży (-1 524,3 tys. zł).

Ocenę płynności finansowej sporządzono w oparciu o następujące wskaźniki:

- **wskaźnik płynności bieżącej (CR)** mierzący relację bilansowego majątku obrotowego do bilansowej wartości zobowiązań krótkoterminowych w roku 2020 ukształtował się na poziomie 1,05 - wartość optymalna: 1,2-2,0 (próg zagrożenia < 0,8). Rosnąca tendencja wskaźnika bieżącej płynności finansowej świadczy o polepszającej się zdolności regulowania zobowiązań krótkoterminowych. Oznacza to także poprawę płynności firmy (Spółka lepiej wykorzystuje posiadany majątek obrotowy, spłacając tym samym zobowiązania bieżące na czas),
- **wskaźnik płynności szybkiej (QR)** - mierzący relację bilansowego majątku obrotowego pomniejszonego o zapasy do bilansowej wartości zobowiązań krótkoterminowych w roku 2020 ukształtował się na poziomie 1,04 – wartość optymalna $\geq 1,0$ (próg zagrożenia < 0,5). Uzyskana wartość wskaźnika świadczy o braku nadmiernych zapasów,
- **wskaźnik płynności natychmiastowej** - mierzący zdolność do pokrycia zobowiązań o natychmiastowej wymagalności w roku 2020 ukształtował się na poziomie 0,26 - wartość optymalna: 0,1-0,2.

Mała rozbieżność pomiędzy wartościami wskaźnika płynności bieżącej (CR) a wskaźnikiem płynności szybkiej (QR) świadczy o tym, że w Spółce nie ma nadmiernych zapasów. Wskaźnik płynności natychmiastowej posiada nieznacznie wyższą od wartości optymalnej.

Wskaźniki rotacji w roku 2020 przedstawiają się następująco:

- **szybkość obrotu należnościami** w roku sprawozdawczym wynosi 45 dni, co oznacza że Spółka średnio przez taki okres czasu kredytowała swoich odbiorców. Obrót należnościami w porównaniu do roku 2019 nie zmienił się i pozostał na tym samym poziomie,
- **szybkość obrotu zapasów** w analizowanym okresie wynosi 1 dzień i w porównaniu do roku poprzedniego uległ poprawie,
- **szybkość spłaty zobowiązań** - wartość tego wskaźnika wynosi 12 dni co oznacza, że Spółka regulowała swoje zobowiązania średnio po 12 dniach. W porównaniu do 2019r. pozostał na tym samym poziomie.

Wskaźniki stabilizacji finansowej (poz.13-14) kształtują się następująco:

- **wskaźnik złotej reguły bilansowej** wyniósł w 2020r. 95,28% przy optymalnej wartości tego wskaźnika 100-150%. Wartość wskaźnika oznacza, iż kapitał własny nie wystarcza do sfinansowania wydatków na aktywa trwałe,
- **wskaźnik złotej reguły finansowania** w 2020r. wyniósł 62,07%, optymalna wartość powyżej 100%. Wartość wskaźnika oznacza, iż zobowiązania Spółki przekraczają kapitał własny Spółki.

10. CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻENIA

10.1 Ryzyko prawne

Spółka jest monopolem naturalnym wykonującym zadania własne gminy w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, które muszą być realizowane w sposób ciągły i niezawodny. Działalność Spółki podlega w szerokim zakresie wielu regulacjom prawnym, z których najważniejsze to:

- Ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków
- Ustawa Prawo Wodne
- Ustawa Prawo Ochrony Środowiska
- Ustawa o odpadach
- Ustawa o drogach publicznych
- Ustawa o gospodarce nieruchomościami
- Ustawa o rachunkowości
- Ustawa o VAT
- Ustawa Prawo Energetyczne
- Ustawa Prawo Budowlane
- Ustawa o Ochronie Konkurencji i Konsumentów
- Ustawa o systemie ubezpieczeń społecznych
- Kodeks Pracy

Regulacje te mogą być podstawą zwiększenia wydatków administracyjnych i operacyjnych Spółki oraz mogą obniżać jej przychody i powodować straty.

Do roku 2017 taryfy sporządzano na okres 12 miesięcy, a zatwierdzanie taryf za świadczone usługi należało do kompetencji Rady Gminy. Ustawa z dnia 27.10.2017r. o zmianie ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków wprowadziła odmienne zasady zatwierdzania taryf, tj. taryfy sporządzane są na okres 3 lat (na okresy: od 1 do 12 m-ca, od 13 do 24 m-ca, od 25 do 36 m-ca) i zatwierdzane przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie. Należy tutaj podkreślić znaczne, czasowe wydłużenie procesu zatwierdzania taryf (złożone do PGW Wody Polskie w dniu 12.03.2018r wnioski o zatwierdzenie nowych taryf na terenie gmin obsługiwanych przez Spółkę dla pięciu z nich tj. dla: Miasta Białogard, Gminy Połczyn Zdrój, Gminy Karlino, Gminy Bobolice i Gminy Biesiekierz zostały zatwierdzone dopiero w grudniu 2018 roku a dla pozostałych trzech na dzień 31.12.2019r nie zostały zatwierdzone). W dniu 17 stycznia 2020 roku wpłynęły do Spółki decyzje zatwierdzające taryfy dla Gminy Białogard, Tychowo i Rąbino (wydane

14.01.2020r.). Dnia 18.02.2020r. weszły w życie taryfy dla Gminy Tychowo, pozostałe gminy wniosły odwołania od decyzji wydanych 14.01.2020r. dalej wydłużając proces zatwierdzania taryf. Wydłużony proces wydawania decyzji zatwierdzających taryfy powoduje dla Spółki straty na działalności podstawowej, gdyż dla założonych i obowiązujących nowych kosztów przyjętych dla taryf wnioskowanych obowiązują stare ceny z poprzednich taryf obecnie obowiązujących, które nie pokrywają kosztów działalności operacyjnej ponoszonych przez Spółkę

Przepisy dotyczące dopłat do cen wody i ścieków nie uległy zmianie. Zgodnie z art. 24 ust. 6 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków Rada Gminy może podjąć uchwałę o dopłacie dla jednej, wybranych lub wszystkich taryfowych grup odbiorców usług. Dopłatę Gmina przekazuje przedsiębiorstwu wodociągowo-kanalizacyjnemu. Uchwały o dopłacie podejmowane są w celu złagodzenia społecznych skutków wysokich cen i stawek opłat.

Regulacje prawne występujące w obowiązujących aktach prawnych dotyczących prowadzonej przez Spółkę działalności mogą ulegać zmianie czego efektem może być wzrost podstawowych kosztów ponoszonych przez Spółkę do których przede wszystkim należą:

- podatki od nieruchomości (od gruntów, budynków, sieci i urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych);
- opłaty za usługi wodne (stałe i zmienne);
- opłaty środowiskowe;
- opłaty za wywóz odpadów;
- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów;
- opłaty za zajęcie pasa drogowego i a umieszczenie urządzeń w pasach drogowych;
- koszty ubezpieczeń społecznych;
- koszt zużycia energii elektrycznej.

Spółka nie ma wpływu na regulacje prawne dotyczące prowadzonej przez Spółkę działalności i ewentualne zmiany tych regulacji i idące za tym zmiany w wielkości kosztów działalności Spółki są od niej niezależne.

10.2 Ryzyko finansowe

10.2.1 INSTRUMENTY FINANSOWE STOSOWANE W SPÓŁCE

Do głównych instrumentów finansowych z których korzysta Spółka należą pożyczki inwestycyjne z NFOŚiGW oraz z WFOŚiGW a także komercyjne kredyty bankowe, lokaty krótkoterminowe oraz leasing. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków na finansowanie działalności inwestycyjnej Spółki, zgodnie z uchwalonymi przez poszczególne Rady Gmin „Wieloletnie plany rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych”.

Spółka posiada też inne instrumenty finansowe, do których zaliczamy należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez Spółkę działalności.

Główne rodzaje ryzyk wynikające z instrumentów finansowych stosowanych w Spółce obejmują:

- ryzyko stopy procentowej;
- ryzyko kredytowe;
- ryzyko utraty płynności.

Zarządzanie ryzykiem finansowym jest wykonywane na szczeblu Zarządu Spółki. Monitorowaniem ekspozycji na poszczególne rodzaje ryzyk finansowych zajmuje się Dział Finansowo-Księgowy. W opinii Zarządu Spółki - w roku 2020 w porównaniu do rocznego sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku nie nastąpiły istotne zmiany ryzyka finansowego. Nie nastąpiła także zmiana celów i zasad zarządzania tym ryzykiem.

10.2.2 RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Narażenie na ryzyko wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim zaciągniętych przez Spółkę długoterminowych zobowiązań finansowych.

Poniższa tabela przedstawia wrażliwość wyniku finansowego brutto na racjonalnie możliwe zmiany stóp procentowych przy założeniu niezmienności innych czynników (w związku z zobowiązaniami o zmiennej stopie procentowej). W przedstawionym poniżej wyliczeniach ujęto tylko pożyczki i kredyty o zmiennej stopie procentowej. W poniższej symulacji założono wzrost stopy procentowej o 1 punkt procentowy.

Zwiększenie o punkty procentowe

Wpływ na wynik finansowy brutto

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku

Pożyczki i kredyty	+1%	- 61,3 tys. zł
--------------------	-----	----------------

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

Pożyczki i kredyty	+1%	- 31,5 tys. zł
--------------------	-----	----------------

Spółka celem ograniczenia ryzyka stopy procentowej w głównej mierze korzysta z preferencyjnych pożyczek inwestycyjnych udzielanych przez NFOŚiGW oraz WFOŚiGW.

Nadwyżki środków pieniężnych Spółki są utrzymywane na lokatach bankowych, których warunki oprocentowania są indywidualnie negocjowane i oparte na stałych stopach procentowych.

10.2.3 RYZYKO KREDYTOWE

Spółka ze względu na specyfikę swojej działalności nie stosuje kredytów kupieckich.

Należności z tytułu dostaw i usług nie są oprocentowane i mają zazwyczaj 14-dniowy termin płatności.

Część faktur jest płaconych po terminie wymaganym na fakturze, dlatego też rzeczywisty okres spłaty należności handlowych i innych jest dłuższy. Sprzedaż realizowana jest do dużej liczby odbiorców (których najliczniejszą grupę klientów stanowią klienci indywidualni), stąd ryzyko związane z należnościami handlowymi jest rozproszone. Dzięki temu – w ocenie Zarządu Spółki – ryzyko kredytowe ponad poziom określony odpisem aktualizującym nieściągalne należności właściwym dla należności handlowych nie występuje.

10.2.4 RYZYKO UTRATY PŁYNNOŚCI

Celem Zarządu Spółki jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością finansowania a jego elastycznością. Płynność finansowa jest ważnym aspektem dla prowadzenia działalności operacyjnej Spółki. Wyniki uzyskane z analizy płynności są istotne nie tylko dla Zarządu Spółki, ale również dla instytucji finansowych, które na ich podstawie decydują o przyznaniu Spółce pożyczek i kredytów.

W celu zachowania płynności finansowej przedsiębiorstwa, Zarząd Spółki wykorzystuje w tym celu oprócz bieżących przychodów z działalności operacyjnej, inne dostępne źródła finansowania w postaci m. in. kredytu obrotowego w rachunku bieżącym, preferencyjnych pożyczek udzielanych przez NFOŚiGW i WFOŚiGW, a także z komercyjnych kredytów bankowych oraz leasingów.

Zarząd Spółki ogranicza ryzyko utraty płynności bieżąco monitorując przychody przedsiębiorstwa oraz kontrolując bieżące zobowiązania Spółki, wynikające zarówno z prowadzonej działalności statutowej jak i realizacji przyjętych planów inwestycyjnych.

Zarząd Spółki nie przewiduje ryzyka utraty płynności finansowej Spółki w wyniku panującej sytuacji epidemicznej COVID-19 z uwagi na fakt, iż najliczniejszą grupę klientów Spółki stanowią klienci indywidualni i fakt iż przychody Spółki nie są uzależnione od sektorów gospodarki szczególnie wrażliwych na ograniczenia związane z panującą epidemią tj. gastronomii, turystyki i hotelarstwa.

10.3 Ryzyka związane z epidemią COVID-19

Wciąż utrzymujące się zagrożenie epidemiologiczne nie pozwala na oszacowanie terminu zakończenia pandemii, a także jej dalszych skutków gospodarczych, które przekładać się będą na kondycję finansową Spółki oraz decyzje dotyczące realizacji inwestycji.

Trudno przewidzieć wszystkie potencjalne skutki obecnej sytuacji, której rozwój może przebiegać zgodnie z różnymi scenariuszami, głównie w zależności od tego czy epidemię uda się opanować i w jakim czasie to nastąpi oraz czy i w jakim zakresie wśród pracowników Spółki wystąpi COVID-19, co mogłoby spowodować czasowe ograniczenie działalności Spółki.

Zarząd Spółki podejmuje możliwe działania zapobiegawcze, wdrożono procedury dotyczące zachowania reżimu sanitarnego, w tym szereg działań o charakterze organizacyjnym i porządkowym, mających na celu ograniczenie ryzyka zakażenia i rozprzestrzeniania się wirusa SARS CoV-2 w Spółce. Pracownicy zajmujący się bezpośrednią obsługą klientów zostali wyposażeni w niezbędne środki ochrony osobistej oraz przestrzegają ustalonych zasad organizacji obsługi klienta. Sprawowany jest nadzór nad przestrzeganiem zasad higieniczno-sanitarnych oraz przyjętych zasad i procedur postępowania w tym zakresie.

W przypadku rozwoju epidemii Zarząd Spółki przewiduje możliwość ograniczenia działalności Spółki, wystąpienia trudności związanych z wydłużeniem łańcucha dostaw materiałów i usług, wzrostem cen materiałów, ograniczeniami w dostępności pracowników własnych oraz pracowników podwykonawców a także zwiększeniem kosztów siły roboczej, ograniczeniami w możliwości przemieszczania się i związanymi z tym ewentualnymi przestojami, opóźnieniami w działaniu wykonawców uczestniczących w procesach inwestycyjnych (w tym wydłużeniem terminów urzędowych i terminów uzyskania decyzji i zezwoleń administracyjnych).

W celu ograniczenia ekspozycji na ryzyko związane z rozprzestrzenianiem się choroby COVID-19 Zarząd Spółki prowadzi bieżący monitoring realizacji prowadzonych przedsięwzięć statutowych i inwestycyjnych i w razie wystąpienia zagrożenia epidemiologicznego podejmuje odpowiednie kroki organizacyjne optymalnie ograniczające to ryzyko.

11. PROGNOZY DLA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

11.1 Czynniki wpływające na funkcjonowanie Spółki w roku 2020.

Głównymi czynnikami mającymi wpływ na funkcjonowanie Spółki w roku 2020 w ocenie Zarządu były:

1. Wystąpienie zagrożenia epidemiologicznego związanego z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS CoV-2 powodującego chorobę COVID-19 determinujących wprowadzenie niezbędnych zmian organizacyjnych w Spółce w postaci:
 - wydzielenia zamkniętej „strefy obsługi klienta”;
 - wdrożenia procedur dotyczących zachowania reżimu sanitarnego;
 - wdrożenia procedur o charakterze organizacyjnym i porządkowym, mających na celu ograniczenie ryzyka zakażenia i rozprzestrzeniania się wirusa SARS CoV-2 w Spółce.
2. Zakończenie z końcem roku realizacji obowiązującej umowy o sprzedaż energii elektrycznej i konieczność podpisania nowej umowy.
3. Spadek sprzedaży odbioru ścieków na terenie Gminy Bobolice - wysokość taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz sposób rozliczania gospodarki odpadami komunalnymi od ilości zużytych m3 wody na cele bytowe stanowiła w ocenie Zarządu Spółki - czynnik ograniczający zużycie wody i ścieków w gminie Bobolice.
4. Spadek sprzedaży odbioru ścieków na terenie Gminy Połczyn Zdrój spowodowany epidemią COVID-19 w wyniku której działalność sanatoriów została mocno ograniczona.
5. Wzrost sprzedaży wody i odbioru ścieków spowodowany:
 - kontynuacją i rozwojem działalności przez zakład przetwórstwa rybnego na terenie Miasta Białogard;
 - skokowym rozwojem budownictwa jednorodzinnego na terenie gminy Biesiekierz;
 - rozwojem budownictwa jednorodzinnego na terenie gminy Białogard.
6. Konieczność przygotowania i uchwalenia „Wieloletnich planów rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych”.
7. Realizacja kluczowych dla Spółki zadań inwestycyjnych w roku 2020:
 - „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Połczynie Zdroju”, które uzyskało w 2016r. dofinansowanie z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (POIiŚ).

W dniu 24.08.2017r., Spółka RWiK podpisała umowę z Konsorcjum firm Ekolog Sp. z o. o. i Vekto Sp. z o.o. na realizację ww. zadania. W dniu 09.10.2018r. Spółka odstąpiła od realizacji tej umowy z powodu nie dotrzymania przez wykonawcę terminów jej realizacji.

W dniu 03.09.2019r. została podpisana umowa z nowym wykonawcą: Przedsiębiorstwem Inżynierii Środowiska „EKOWODROL” Spółka z o.o. , ul. Słowiańska 13, 75 – 846 Koszalin

W roku 2020 zawarto ostateczną ugodę z poprzednim wykonawcą, konsorcjum EKOLOG-VEKTO w sprawie kontraktu pn. „MODERNIZACJA I ROZBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W POŁCZYNIU – ZDROJU”.

Na dzień 31.12.2020r. zawansowanie robót na tej inwestycji wynosi ponad 90% zakresu prac.

Koniec realizacji umowy i przyjęcie obiektu do użytkowania jest przewidywane na dzień 31.03.2021r.

- „Modernizacja SUW Bobolice, ul. Mickiewicza”,
- „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w m. Łaski Koszalińskie, gmina Biesiekierz”,
- „Przebudowa sieci wodociągowej w m. Świemino”,
- „Przebudowa przepompowni ścieków w m. Karlino przy ul. Wigury”.

8. Możliwość uzyskania dofinansowań unijnych na inwestycje Spółki programów unijnych PROW i RPO WZ.

9. Wejście w życie w dniu 19.09.2020r. Ustawy z dnia 13.02.2020r. o zmianie ustawy - Prawo budowlane oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 471, 695 i 782) i związana z tym faktem konieczność dostosowania obowiązującej w Spółce procedury przyłączania do sieci oraz uaktualnienia obowiązujących w Spółce standardów technicznych.

10. Skokowy wzrost zainteresowania budowy sieci wodociągowych i kanalizacyjnych przez Inwestorów prywatnych ze środków własnych z ich późniejszym odpłatnym przekazaniem na rzecz Spółki.

11. Konieczność poprawienia komunikacji z klientem:

- uruchomiono ogólnopolski nr alarmowy pogotowia wod-kan 994;
- uruchomiono nową stronę internetową bardziej intuicyjną i przyjazną dla klienta.

12. Planowana z początkiem roku 2021 zmiana klucza podziału kosztów ogólnozakładowych na ich podział wg rzeczowej sprzedaży wody i ścieków i bezpośrednio z tym związana konieczność przygotowania nowych wniosków taryfowych.

11.2 Czynniki wpływające na funkcjonowanie Spółki w przyszłości.

Działalność Spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizacja sp. z o. o. w Białogardzie jest zależna od wielu czynników, zależności i powiązań, podlega szeregowi wpływów i uwarunkowań na różnym poziomie zarządzania co wymaga od Zarządu Spółki ciągłej koordynacji działań i bardzo efektywnej komunikacji.

Wysoki stopień oddziaływania monopolistycznego Spółki zmniejsza poziom zaufania społecznego z uwagi na dużą asymetrię wiedzy technicznej i ekonomicznej pomiędzy przedstawicielami samorządów, odbiorcami usług a samym przedsiębiorstwem.

Jednym z ważniejszych elementów zarządczych jest prawidłowe zdefiniowanie czynników mających w przyszłości wpływ na działalność Spółki. W ocenie Zarządu do czynników tych należą:

- utrzymujące się zagrożenie epidemiologiczne związanego z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS CoV-2 mogące powodować konieczność wprowadzanie niezbędnych zmian organizacyjnych w Spółce;
- istotna zmiana Prawa Wodnego oraz Ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków wraz z rozporządzeniem „taryfowym” – zmienił się organ regulacyjny

(PGW Polskie Wody) oraz wydłużony został okres taryfowania do 3 lat - zwiększająca ryzyko planowania i uzgadniania polityki taryfowej i nierozzerwalnie związanej z nią polityki inwestycyjnej;

- ryzyko polityczne – aspekty populizmu i potencjalnych konfliktów społeczno- politycznych oraz ich wpływ na Spółkę – presja ze strony samorządów oraz nowego regulatora taryfowego pełniącego również funkcje organu odwoławczego na wysokość taryf;
- spłata zobowiązań kredytowych stanowiąca istotny element aspektu działalności finansowej i inwestycyjnej Spółki;
- wysokość taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków determinująca konieczność udzielania przez część gmin dopłat do cen wody i ścieków;
- kondycja finansowa gmin – coraz mniejsze zaangażowanie gmin w inwestycje wodociągowo -kanalizacyjne, powoduje konieczność większego obciążenia inwestycjami taryf;
- prawdopodobna możliwość stałego obniżania dopłat gmin do taryf spowodowana trudną sytuacją finansową gmin;
- realizacja inwestycji ujętych w wieloletnich planach rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych stanowiąca istotny element działalności Spółki;
- ryzyko gospodarcze wynikające i możliwe konsekwencje finansowe związane z realizacją dużych zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem zewnętrznym – np. problemy terenowe i prawne przy realizacjach inwestycji dotyczących obiektów liniowych, zaawansowanie technologiczne rozwiązań przy dużych instalacjach, takich jak oczyszczalnie ścieków czy stacje uzdatniania wody, nierzetelność wykonawców oraz ryzyka kursowe i budowlane;
- zmiany na rynku robot budowlanych – koniunktura inwestycyjna przy jednoczesnych zmianach na rynku robót związanych przede wszystkim z małą dostępnością wykwalifikowanych pracowników powodują wzrost ceny robót budowlanych, nieterminowość ich realizacji oraz obniżenie ich jakości, a tym samym ma to wpływ na realizację wieloletnich planów inwestycyjnych w szacowanych budżetach i terminach – rynek wykonawcy;
- przepisy z zakresu ochrony środowiska oraz prawa wodnego nakłada na Spółkę w najbliższych latach dodatkowe obowiązki oraz obciążenia finansowe.
- podatki - wyraźne trendy wzrostowe wynikające zarówno ze wzrostu wartości majątku Spółki jak i polityki państwa i samorządów;
- nowa struktura i zakres opłat za usługi wodne powodujące wzrost opłat dotychczas określanych jako środowiskowe;
- wzrost zapotrzebowania i spodziewany wzrost kosztów przesyłu i cen energii elektrycznej stanowiącej ok 8% kosztów ponoszonych przez Spółkę;
- zmiany na rynku pracy wymagają reakcji w polityce HR i podniesienia atrakcyjności pracy w Spółce – mających zapobiec odejściom z pracy kluczowych pracowników;
- niezawodność infrastruktury – zwiększenie wpływu na koszty związane z utrzymaniem gotowości oraz zarządzaniem majątkiem sieciowym - konieczność przeprowadzenia kontroli strategicznych urządzeń i infrastruktury wodociągowo – kanalizacyjnej;
- wymogi formalne dotyczące bezpieczeństwa wody i związane z tym obciążenia;
- wymogi dotyczące jakości oczyszczonych ścieków i przetwarzania odpadów powodujące zwiększenie kosztów prowadzonego procesu przetwarzania osadu i zagospodarowania odpadów powstających w Spółce;

- konieczność ograniczenia kosztów działalności dotyczących - nie należącej do kompetencji Spółki - gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi;
- presja na zmniejszanie emisji i uciążliwości odorowej – przy charakterze prowadzonej przez Spółkę działalności związanej z odprowadzaniem ścieków będzie miało przełożenie na konieczność stosowania w przyszłości bardzo drogich hermetycznych rozwiązań - dodatkowe koszty inwestycyjne i operacyjne (chemia, energia, itp.).

Białogard, 18.03.2021r.

Marek Lewandowski
Wiceprezes Zarządu

Rafał Słowik
Prezes Zarządu