

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
DTŚ SPÓŁKA AKCYJNA W KATOWICACH
W ROKU OBROTOWYM 2020**

Spis treści

| | |
|--|----|
| 1. Dane wstępne..... | 5 |
| 1.1. Informacje ogólne o Spółce..... | 5 |
| 1.2. Informacje o nabyciu akcji własnych..... | 5 |
| 1.3. Struktura organizacyjna..... | 5 |
| a) oddziały (zakłady) produkcji podstawowej i ich zatrudnienie..... | 5 |
| b) oddziały (wydziały) produkcji pomocniczej i ich zatrudnienie | 6 |
| c) schemat organizacyjny Spółki..... | 6 |
| d) zmiany struktury organizacyjnej w ciągu roku obrotowego | 6 |
| 1.4. Sytuacja kadrowo-płacowa Spółki..... | 6 |
| 1.4.1. zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec roku w podziale na pracowników produkcyjnych i nieprodukcyjnych..... | 6 |
| 1.4.2. przedsięwzięcia z zakresu zmiany zatrudnienia i jego struktury | 7 |
| 1.4.3. krótkie omówienie systemu wynagrodzeń obowiązującego w Spółce, średnia miesięczna płaca brutto | 7 |
| 1.4.4. istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo-płacową | 7 |
| 1.5. Sytuacja majątkowa..... | 7 |
| a) informacja o stanie majątku posiadanego przez Spółkę | 7 |
| b) informacja dotycząca obiektów socjalno-bytowych | 8 |
| c) zmiany w majątku Spółki ze szczególnym uwzględnieniem przedmiotu zbycia | 8 |
| d) informacje o majątku Spółki dzierżawionym innym podmiotom | 8 |
| e) informacja, czy w przypadku rozporządzenia składnikami aktywów trwałych Spółka uzyskała zgodę walnego zgromadzenia wspólników | 8 |
| 1.6. Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży | 8 |
| a) polityka asortymentowa, stopień wykorzystania zdolności produkcyjnych | 8 |
| b) rentowność brutto i netto liczona jako stosunek wyniku finansowego w danej grupie, do przychodów ze sprzedaży danej grupy wyrobów..... | 8 |
| 1.7. Znaczący wzrost niepieniężnych i rzeczowych aktywów trwałych, które wystąpiły w omawianym okresie, bądź są przewidywane w dalszych latach..... | 9 |
| 1.8. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego | 9 |
| 1.9. Omówienie stopnia realizacji zleconych przez WZ/NWZ konkretnych zadań do wykonania w Spółce oraz w przypadku ich niewykonania, podanie przyczyn takiego stanu | 9 |
| 1.10. Ochrona środowiska z uwzględnieniem sankcji i opłat grożących jednostce z tego tytułu | 9 |
| 1.11. Informacja o stanie ewentualnych roszczeń restrykcyjnych zgłaszanych do majątku Spółki | 10 |
| 1.12. Informacja o realizacji programu strategicznego | 10 |

| | |
|---|----|
| 2. Dane ekonomiczno-finansowe | 10 |
| 2.1. Omówienie struktury kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym | 10 |
| 2.2. Omówienie pkt. 2.9 i 2.10 Dodatkowych informacji i objaśnień, tj. wyszczególnienie poniesionych w ostatnim roku i planowanych na następny rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe i na ochronę środowiska, a także omówienie kwot i charakteru poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 11 |
| 2.3. Omówienie poręczeń i gwarancji udzielonych przez Spółkę, w tym m.in. „zagrożonych” | 11 |
| 2.4. Wykaz głównych należności | 11 |
| 2.5. Zobowiązania ogółem, w tym przeterminowane, z uwzględnieniem zobowiązań wobec budżetu z poszczególnych tytułów..... | 11 |
| 2.6. Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku..... | 11 |
| 2.7. Zestawienie (sprawozdanie) kwotowe i podmiotowe z krótkim uzasadnieniem, analizą celowości oraz efektywności | 12 |
| 2.8. Omówienie instrumentów finansowych w zakresie | 12 |
| a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest spółka | 12 |
| b) przyjętych przez spółkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń | 12 |
| 2.9. Wyszczególnienie pomocy finansowej, łącznie z gwarancjami, otrzymanej od Skarbu Państwa oraz zobowiązań podjętych przez Skarb Państwa w imieniu Spółki | 12 |
| 2.10. Zestawienie istotnych transakcji pomiędzy Spółką a podmiotami powiązanymi | 12 |
| 2.11. Przedstawienie stopnia realizacji wyznaczonych do osiągnięcia przez Spółkę wyników ekonomiczno-finansowych oraz w przypadku ich niewykonania podania przyczyn takiego stanu oraz dalszych zamierzeń w tym zakresie | 12 |
| 2.12. Przedstawienie: | 13 |
| a) kluczowych finansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością Spółki..... | 13 |
| b) kluczowych niefinansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością Spółki oraz informacje dotyczące zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego..... | 13 |
| 2.13. Przedstawienie: | 14 |
| a) syntetycznej analizy ekonomiczno-finansowej podmiotów, w których Spółka posiada akcje/udziały wykazywane jako inwestycje długoterminowe aktywów oraz uzasadnienie zaangażowania kapitałowego w tych podmiotach..... | 14 |
| b) wykazu podmiotów, w których Spółka posiada pośrednio przynajmniej 10% głosów na WZ/ZW wraz ze związłą analizą celowości takiego zaangażowania kapitałowego | 14 |
| 3. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki | 14 |
| 3.1. Przedstawienie kierunków rozwoju ze wskazaniem zagrożeń i ryzyka, jakie mogą wystąpić w Spółce | 14 |

| | |
|---|----|
| 3.2. Opis możliwości rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej, w tym bilans i rachunek zysków i strat w 2021 r. | 15 |
| 3.3. Strategia Spółki na najbliższe lata uwzględniająca m.in. możliwość pozyskania rynków zbytu, przewidywaną wielkość produkcji oraz niezbędne potrzeby inwestycyjne przedstawione w formie wieloletniego planu inwestycyjnego | 17 |
| 4. Działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia | 17 |
| 5. Informacje dodatkowe | 17 |
| 5.1. Informacja o sprawozdaniu ze stosowania dobrych praktyk | 17 |
| 5.2. Informacja o zmianie firmy Spółki | 18 |

1. Dane wstępne

1.1. Informacje ogólne o Spółce

DTŚ spółka akcyjna w Katowicach powstała w 1993 roku. Jest firmą inżynierską wyspecjalizowaną w kompleksowych nadzorach nad realizacją przedsięwzięć inwestycyjnych w obszarze budownictwa infrastrukturalnego. Spółka od 2016 roku, w związku z zakończeniem pełnienia funkcji Inwestora Zastępczego nad realizacją zleconej przez Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego długoletniej inwestycji pn. Budowa Drogowej Trasy Średnicowej Katowice - Gliwice, zintensyfikowała działania na rynku nadzorów oraz projektowania pozyskując kontakty na świadczenie usług nadzoru nad budową dróg ekspresowych i autostrad, linii kolejowych oraz w zakresie usług projektowych.

Z uwagi na posiadane kompetencje oraz w kontekście potencjału rynku budownictwa infrastrukturalnego zdefiniowanego w Programach: Budowy Dróg Krajowych na lata 2014-2023 (z perspektywą do 2025 r.) oraz Krajowym Programie Kolejowy do 2023 roku Spółka kontynuuje działalność przede wszystkim w tym obszarze. Należy podkreślić stabilność rocznych nakładów inwestycyjnych w ramach wymienionych programów. Głównymi odbiorcami usług świadczonych przez Spółkę są: Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad, PKP Polskie Linie Kolejowe S.A., zarządy dróg na szczeblu województw oraz miast na terenie południowej Polski.

Podstawowa działalność Spółki w 2020 roku nie została ograniczona pomimo trwania stanu pandemii wywołanej wirusem SARS-CoV-2. Spółka w okresie sprawozdawczym świadczyła usługi w sposób ciągły, zgodnie z zawartymi umowami. Wdrożono hybrydowy system pracy, dostosowując się w ten sposób do wymogów reżimu sanitarnego.

Pandemia natomiast miała zasadniczy wpływ na zmniejszenie przychodów z działalności Akademika Polonia. Spółka podjęła decyzję o zaprzestaniu działalności hotelarskiej i uruchomiła proces sprzedaży przedmiotowej nieruchomości.

Rynek budownictwa infrastrukturalnego, w szczególności dotyczący dróg krajowych i autostrad, jest rynkiem posiadającym duży potencjał, nie mniej jednak trudnym z uwagi na dużą konkurencyjność, zwiększenie oczekiwań płacowych kadry inżynierskiej oraz niekorzystne dla Konsultanta warunki umowne szczególnie w kontekście ograniczonej możliwości waloryzacji kontraktów wieloletnich.

1.2. Informacje o nabyciu akcji własnych

Nie występuje.

1.3. Struktura organizacyjna

a) oddziały (zakłady) produkcji podstawowej i ich zatrudnienie

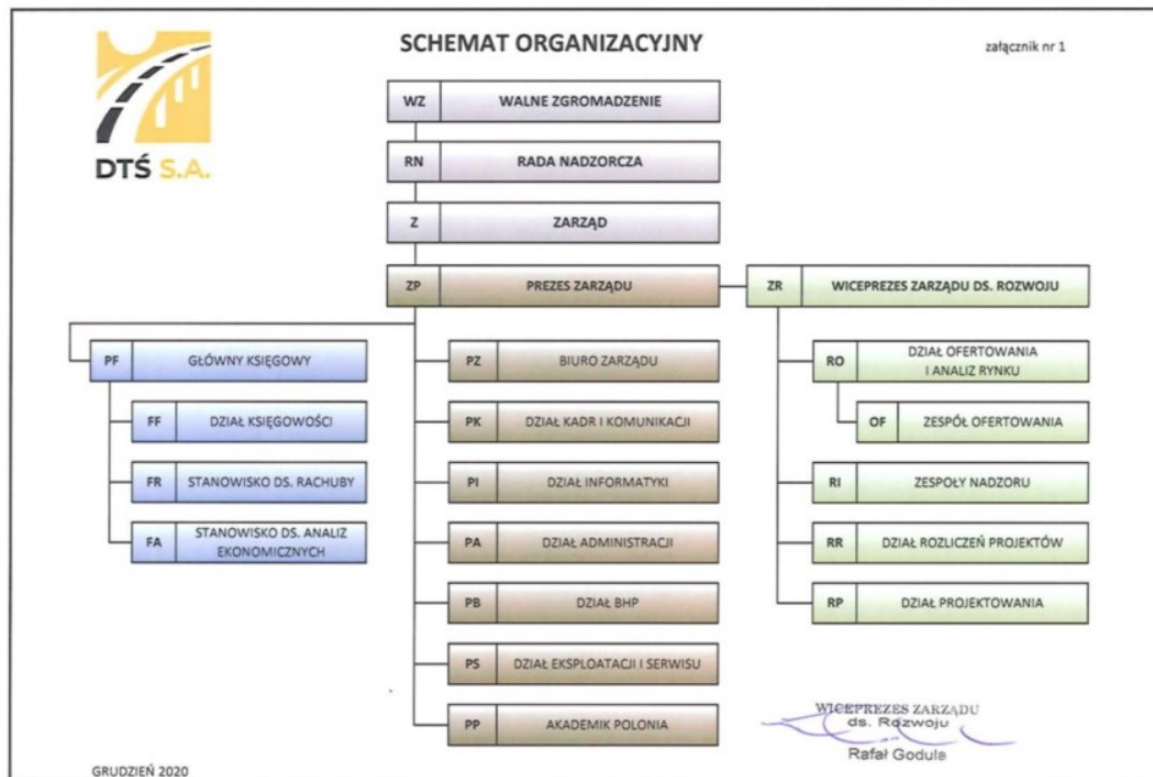
Spółka nie posiada wydzielonych zakładów produkcyjnych i wydziałów produkcji pomocniczej. Działalność Spółki prowadzona jest w formie organizacyjnie rozproszonej, w zależności od umiejscowienia kontraktów. Miejszem pracy zespołu wymaganego umową jest kontrakt.

Spółka prowadzi działalność hotelarską w zakresie zakwaterowania studentów oraz najem krótkoterminowy w obiekcie Akademik Polonia, położonym w Katowicach przy ul. Kochanowskiego 3.

b) oddziały (wydziały) produkcji pomocniczej i ich zatrudnienie

Nie występuje.

c) schemat organizacyjny Spółki



d) zmiany struktury organizacyjnej w ciągu roku obrotowego

W roku obrotowym dokonano trzykrotnie zmian organizacyjnych Spółki. Zmiany te były głównie konsekwencją dostosowania struktury Spółki do kompetencji członków Zarządu oraz optymalizacji kosztów z tym związanych.

1.4. Sytuacja kadrowo-płacowa Spółki

1.4.1. zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec roku w podziale na pracowników produkcyjnych i nieprodukcyjnych

Średnioroczne zatrudnienie w Spółce na podstawie umów o pracę za rok 2020 wynosiło 77,8 etatu, z czego 64,4 etatu to pracownicy produkcyjni.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. łącznie z osobami, wykonującymi samodzielnie działalność gospodarczą (inżynierowie-specjaliści) Spółka zatrudniała 234 osoby, w tym: na podstawie umów o pracę 87 osób, z czego 72 osoby na stanowiskach produkcyjnych, na podstawie umowy zlecenia 17 osób na stanowiskach produkcyjnych.

W skład zespołu wchodzi osoby uprawnione do wykonywania samodzielnych funkcji w budownictwie w zakresie nadzoru i projektowania w specjalnościach występujących w budownictwie infrastrukturalnym. Spółka dysponuje wyspecjalizowaną kadrą m. in. w procedowaniu postępowań przetargowych zgodnie z wymaganiami międzynarodowych instytucji finansowych i Ustawy Prawo zamówień publicznych, pracownikami o umiejętnościach z zakresu planowania, kosztów i analiz oraz specjalistami do spraw prawnych.

1.4.2. przedsięwzięcia z zakresu zmiany zatrudnienia i jego struktury

W roku obrotowym 2020 Zarząd Spółki prowadził aktywną politykę zatrudniania miejscowych pracowników w lokalnych biurach Konsultanta w ramach świadczonych usług nadzoru przez Spółkę. Podstawowym personelem (eksperci kluczowi, inni eksperci) na kontraktach są specjaliści - inżynierowie prowadzący samodzielnie działalność gospodarczą. Wyrazem tego jest zwiększenie zatrudnienia pracowników w miejscowościach, w których zlokalizowane są biura Konsultanta.

1.4.3. krótkie omówienie systemu wynagrodzeń obowiązującego w Spółce, średnia miesięczna płaca brutto

W Spółce obowiązuje czasowo - premiowy system wynagradzania. Składnikami wynagrodzenia są wynagrodzenie zasadnicze, wynagrodzenie motywacyjne - premia uznaniowa, dodatki za pracę w godzinach nadliczbowych i za pracę w porze nocnej oraz inne świadczenia. Godzinowa lub miesięczna stawka wynagrodzenia zasadniczego pracownika wynika z kategorii zaszeregowania osobistego i miesięcznych lub godzinowych stawek wynagrodzenia zasadniczego.

Ogółem średniomiesięczna płaca brutto w roku 2020 wynosiła 4 821,31 zł, w tym na stanowiskach produkcyjnych wynosiła 4 446,17 zł a na stanowiskach ogólnych (nieprodukcyjnych) 6 624,18 zł.

1.4.4. istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo-płacową

a) świadczenia na rzecz pracowników

Spółka tworzy i gospodaruje ZFŚS.

Pracownicy biorą udział w szkoleniach (zgodnie z planem szkoleń).

W analizowanym okresie zatrudnionym pracownikom Spółka oferowała również :

1. dobrowolne grupowe ubezpieczenie na życie oraz ubezpieczenie medyczne,
2. dobrowolny pracowniczy program emerytalny PPE.

b) zmiany warunków płacy

W roku 2020 w Spółce nie dokonano istotnych zmian warunków płacy. Dokonano jedynie regulacji ustawowych dotyczących wynagrodzenia minimalnego oraz z tytułu indywidualnych zmian zakresów obowiązków.

c) zwolnienia grupowe

Nie wystąpiły.

d) spory zbiorowe

Nie wystąpiły.

e) rozwiązanie, zawieszenie, zawarcie zakładowego lub zbiorowego układu pracy

Nie wystąpiło.

1.5. Sytuacja majątkowa

a) informacja o stanie majątku posiadanego przez Spółkę

Wartość aktywów trwałych Spółki wykazana w bilansie na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosiła 13 039,4 tys. zł, w tym majątek rzeczowy o wartości 9 923,0 tys. zł, z czego:

1. działka gruntowa o powierzchni 7,0890 ha, w części użytkowanej jako siedziba Spółki (powierzchnia 1,5904 ha), w części dzierżawiona (powierzchnia 5,4986 ha),
2. prawo użytkowania wieczystego działki gruntowej położonej w Katowicach przy ul. Kochanowskiego 3 o powierzchni 757 m²,

b) informacja dotycząca obiektów socjalno-bytowych

Nie występuje.

c) zmiany w majątku Spółki ze szczególnym uwzględnieniem przedmiotu zbycia

W roku 2020 w Spółce nie wystąpiły transakcje zbycia majątku.

d) informacje o majątku Spółki dzierżawionym innym podmiotom

Działka gruntowa o powierzchni 5,4986 ha jest dzierżawiona Auchan Polska sp. z o.o. i Shell Polska sp. z o.o. na podstawie wieloletnich umów.

e) informacja, czy w przypadku rozporządzenia składnikami aktywów trwałych Spółka uzyskała zgodę walnego zgromadzenia wspólników

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 5/2020 z dnia 22.09.2020 r. wyraziło zgodę na zbycie przez Spółkę prawa użytkowania wieczystego nieruchomości obejmującej działkę nr 164, o powierzchni 0,0757 ha, położonej w Katowicach przy ul. Kochanowskiego 3, wraz z prawem własności położonego na niej budynku, dla której Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach XI Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1K/00001824/1.

1.6. Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży

a) polityka asortymentowa, stopień wykorzystania zdolności produkcyjnych

Działalność Spółki skoncentrowana była na trzech segmentach:

- świadczenie usług nadzoru w obszarze budownictwa infrastruktury drogowej i kolejowej,
- świadczenie usług projektowych w obszarze budownictwa infrastruktury drogowej,
- działalność hotelarska (Akademik Polonia).

W związku z posiadanym majątkiem nieruchomym, Spółka osiąga przychody z dzierżawy części nieruchomości.

W swoich zasobach Spółka nie posiada urządzeń i maszyn, z których można by było wprost wywieść wielkość zdolności produkcyjnych.

Głównym zasobem Spółki jest wysoko wyspecjalizowana kadra inżynierska.

b) rentowność brutto i netto liczona jako stosunek wyniku finansowego w danej grupie, do przychodów ze sprzedaży danej grupy wyrobów

W roku 2020 Spółka osiągnęła przychody w wysokości 36 477 399,08 zł ponosząc koszty operacyjne w wysokości 35 986 874,67 zł.

Podział przychodów i kosztów na poszczególne segmenty działalności w roku 2020 i 2019 przedstawiono w tabeli 1 i 2.

DTŚ spółka akcyjna w Katowicach
Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2020

Tab. 1. Rentowność grup przychodów Spółki w 2020 r.

| Lp. | Treść | rok 2020 | | | | | | | |
|-----|---|---------------|---------------|--------|------------|-----------------|---------------|--------------|--------------------|
| | | Przychody | Koszty | | | | | Wynik | % wsk. rentowności |
| | | | bezpośrednie | marża | pośrednie | ogólnozakładowe | Razem | | |
| 1 | pełnienie funkcji konsultanta na kontraktach infrastruktury drogowej | 23 522 877,54 | 20 133 957,78 | 14,4% | 133 175,73 | 2 900 950,93 | 23 168 084,44 | 354 793,10 | 1,5% |
| 2 | pełnienie funkcji konsultanta na kontraktach infrastruktury kolejowej | 9 938 112,53 | 9 480 784,66 | 4,6% | 72 150,21 | 1 171 334,21 | 10 724 269,08 | -786 156,55 | -7,9% |
| 3 | przychody z usług najmu i dzierżawy | 1 953 809,91 | 0,00 | 100,0% | 0,00 | 262 075,38 | 262 075,38 | 1 691 734,53 | 86,6% |
| 4 | działalność hotelarska Akademik Polonia | 806 305,28 | 1 232 401,07 | -52,8% | 0,00 | 100 200,14 | 1 332 601,21 | -526 295,93 | -65,3% |
| 5 | przychody ze sprzedaży usług projektowych | 256 293,82 | 118 864,37 | 53,6% | 356 809,14 | 24 171,05 | 499 844,56 | -243 550,74 | -95,0% |
| | Razem działalność operacyjna | 36 477 399,08 | 30 966 007,88 | 15,1% | 562 135,08 | 4 458 731,71 | 35 986 874,67 | 490 524,41 | 1,3% |

Tab. 2. Rentowność grup przychodów Spółki w 2019 r.

| LP | Treść | rok 2019 | | | | | | | |
|----|---|---------------|---------------|--------|--------------|-----------------|---------------|--------------|--------------------|
| | | Przychody | Koszty | | | | | Wynik | % wsk. rentowności |
| | | | bezpośrednie | marża | pośrednie | ogólnozakładowe | Razem | | |
| 1 | pełnienie funkcji konsultanta na kontraktach infrastruktury drogowej | 20 075 625,90 | 17 029 261,63 | 15,2% | 571 022,26 | 2 422 784,74 | 20 023 068,63 | 52 557,27 | 0,3% |
| 2 | pełnienie funkcji konsultanta na kontraktach infrastruktury kolejowej | 10 042 303,45 | 9 450 624,97 | 5,9% | 292 098,42 | 1 237 539,69 | 10 980 263,08 | -937 959,63 | -9,3% |
| 3 | przychody z usług najmu i dzierżawy | 1 941 745,74 | 0,00 | 100,0% | 0,00 | 243 660,64 | 243 660,64 | 1 698 085,10 | 87,5% |
| 4 | działalność hotelarska Akademik Polonia | 1 282 214,18 | 1 265 936,22 | 1,3% | 0,00 | 162 698,69 | 1 428 634,91 | -146 420,73 | -11,4% |
| 5 | przychody ze sprzedaży usług projektowych | 359 020,72 | 204 866,29 | 42,9% | 199 256,36 | 36 365,16 | 440 487,81 | -81 467,09 | -22,7% |
| | Razem działalność operacyjna | 33 700 909,99 | 27 950 689,11 | 17,1% | 1 062 377,04 | 4 103 048,92 | 33 116 115,07 | 584 794,92 | 1,7% |

1.7. Znaczący wzrost niepieniężnych i rzeczowych aktywów trwałych, które wystąpiły w omawianym okresie, bądź są przewidywane w dalszych latach

1.8. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego

Nie wystąpiły.

1.9. Omówienie stopnia realizacji zleconych przez WZ/NWZ konkretnych zadań do wykonania w Spółce oraz w przypadku ich niewykonania, podanie przyczyn takiego stanu

Zarząd w roku sprawozdawczym wykonał uchwały podjęte na Walnym Zgromadzeniu.

Zgodnie z uchwałą nr 20/2020 z dnia 30.06.2020 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Zarząd zawarł umowę w dniu 09.09.2020 r. o prowadzenie rejestru akcjonariuszy Spółki z Bankiem PKO BP S.A. - Biuro Maklerskie w Warszawie (02-515- Warszawa, ul. Puławska 15).

Zgodnie z uchwałą nr 5/2020 z dnia 22.09.2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zobowiązało Zarząd do złożenia akcjonariuszom Spółki sprawozdania z realizacji uchwały, obejmującej w szczególności wykonanie czynności związanych ze zbyciem praw majątkowych określonych w § 1 niniejszej uchwały. Zarząd podjął działania w tym zakresie a sprawozdanie zostanie złożone na Walnym Zgromadzeniu w 2021 roku.

1.10. Ochrona środowiska z uwzględnieniem sankcji i opłat grożących jednostce z tego tytułu

Nie występuje.

1.11. Informacja o stanie ewentualnych roszczeń reprivatyzacyjnych zgłaszanych do majątku Spółki

Nie występuje.

1.12. Informacja o realizacji programu strategicznego

Strategiczny plan wieloletni na lata 2019 do 2025 został przyjęty uchwałą Zarządu Spółki nr 1/25/06/19/X z dnia 26 czerwca 2019 r. i zatwierdzony uchwałą Rady Nadzorczej nr 456/10/19/X z 11.10.2019 r. Plan na rok obrotowy został wykonany:

- przychody ze sprzedaży w 145,9%,
- koszty operacyjne w 149,1%,
- zysk netto w 27,6%.

Przekroczenie wykonania przychodów i kosztów operacyjnych związane jest z przejęciem funkcji lidera w konsorcjach świadczących usługi nadzoru na kontraktach infrastruktury kolejowej. Zmiana lidera na przedmiotowych kontraktach po ich wykonaniu zapewni uzyskanie referencji, tym samym umożliwi samodzielne przystąpienie do przetargów na podobne nadzory w przyszłości.

Jednym z obszarów funkcjonowania Spółki jest działalność hotelarska. Działalność ta jest bardzo wrażliwa szczególnie na konsekwencje stanu epidemii, który spowodował zasadnicze ograniczenie przychodów w tym sektorze aktywności Spółki co między innymi wpłynęło negatywnie na wynik netto.

2. Dane ekonomiczno-finansowe

2.1. Omówienie struktury kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym

Struktura kosztów rodzajowych Spółki jest charakterystyczna dla spółek świadczących usługi inżynierskie, których głównym kosztem są wynagrodzenia kadry eksperckiej. Głównym składnikiem kosztów usług obcych są koszty usług inżynierskich podmiotów zewnętrznych, w tym osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą. Łączny udział kosztów usług obcych i kosztów wynagrodzeń w kosztach operacyjnych (za rok 2020 89,79%, za rok 2019 – 89,61%) jest względnie stabilny rok do roku.

Tab. 3. Struktura rodzajowa kosztów operacyjnych w roku 2020 i 2019.

| Tytuł | Wykonanie za okres 01.01-31.12.2020 r. | | Wykonanie za okres 01.01-31.12.2019 r. | |
|---|---|----------------|---|----------------|
| | zł | % strukt. | zł | % strukt. |
| Koszty działalności operacyjnej | 35 986 874,67 | 100,00% | 33 116 115,07 | 100,00% |
| Amortyzacja | 416 899,85 | 1,16% | 389 629,89 | 1,18% |
| Zużycie materiałów i energii | 719 118,11 | 2,00% | 693 950,30 | 2,10% |
| Usługi obce | 26 055 337,10 | 72,40% | 24 194 201,28 | 73,05% |
| Podatki i opłaty, w tym: | 307 217,13 | 0,85% | 267 314,72 | 0,81% |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | | 0,00 | |
| Wynagrodzenia | 6 258 717,96 | 17,39% | 5 485 558,07 | 16,56% |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 1 252 422,24 | 3,48% | 1 043 431,08 | 3,15% |
| - emerytalne | 603 128,67 | 1,68% | 507 373,22 | 1,53% |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 977 162,28 | 2,72% | 1 042 029,73 | 3,15% |

2.2. Omówienie pkt. 2.9 i 2.10 Dodatkowych informacji i objaśnień, tj. wyszczególnienie poniesionych w ostatnim roku i planowanych na następny rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe i na ochronę środowiska, a także omówienie kwot i charakteru poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W ostatnim roku Spółka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe i na ochronę środowiska. Nie są planowane takie nakłady w roku następnym.

2.3. Omówienie poręczeń i gwarancji udzielonych przez Spółkę, w tym m.in. „zagrożonych”

Nie występują żadne poręczenia i gwarancje.

2.4. Wykaz głównych należności

Tab. 4. Podział należności według okresów przeterminowania

| Okres przeterminowania | Kwota w zł | Udział % |
|---|---------------------|-------------|
| Należności przeterminowane do 3 miesięcy | 0,00 | 0% |
| Należności przeterminowane powyżej 3 do 6 miesięcy | 0,00 | 0% |
| Należności przeterminowane powyżej 6 do 12 miesięcy | 0,00 | 0% |
| Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0% |
| Razem | 0,00 | 0% |
| Udział należności spornych w należnościach ogółem | 195 103,76 | 2,2% |
| Należności ogółem | 8 749 298,75 | 100% |

2.5. Zobowiązania ogółem, w tym przeterminowane, z uwzględnieniem zobowiązań wobec budżetu z poszczególnych tytułów

- a) Zobowiązania ogółem - 9 520 149,15 zł,
- b) Zobowiązania przeterminowane - 0,00 zł.

2.6. Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku

Tab. 5. Kredyt inwestycyjny

| Kwota kredytu na początek roku | Koszty kredytu | Data zaciągnięcia | Okres spłaty |
|--------------------------------|----------------|-------------------|--------------|
| 3 025 759,37 | 82 958,91 | 15-11-2017 | 10 lat |

2.7. Zestawienie (sprawozdanie) kwotowe i podmiotowe z krótkim uzasadnieniem, analizą celowości oraz efektywności

- a) Przekazanych przez Spółkę darowizn lub zawarcia innej umowy o podobnym skutku
Nie występuje.
- b) Dokonanych zwolnień z długu lub zawarcie innej umowy o podobnym skutku
Nie występuje.
- c) Wydatki reprezentacyjne, a także na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem:
 - w 2020 roku obsługę prawną Spółki wykonywała Kancelaria Prawna IURATOR z siedzibą w Katowicach, zgodnie z umową nr CRU/PZ/1/15 z dnia 15 września 2015 r., łączny koszt poniesiony w analizowanym okresie wyniósł 156,0 tys. zł netto; w okresie od maja do września 2020 r. Spółka w ramach Umowy nr PK/05/20 zawartej z panem Jarosławem Kowalskim o świadczenie usług w zakresie doradztwa z dnia 14 maja 2020 roku poniosła koszt 55,0 tys. zł brutto,
 - pozostałe nie występują.

2.8. Omówienie instrumentów finansowych w zakresie

a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest spółka

Nie występuje.

b) przyjętych przez spółkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń

Nie występuje.

2.9. Wyszczególnienie pomocy finansowej, łącznie z gwarancjami, otrzymanej od Skarbu Państwa oraz zobowiązań podjętych przez Skarb Państwa w imieniu Spółki

Nie dotyczy.

2.10. Zestawienie istotnych transakcji pomiędzy Spółką a podmiotami powiązаныmi

Nie dotyczy.

2.11. Przedstawienie stopnia realizacji wyznaczonych do osiągnięcia przez Spółkę wyników ekonomiczno-finansowych oraz w przypadku ich niewykonania podania przyczyn takiego stanu oraz dalszych zamierzeń w tym zakresie

Na rok 2020 zostały wyznaczone następujące cele do osiągnięcia:

a) przychody netto ze sprzedaży:

- cel do osiągnięcia: 32 604,8 tys. zł,
- wykonano: 36 477,4 tys. zł (tj. 112% planu),

b) zysk netto:

- cel do osiągnięcia: -157,9 tys. zł,
- wykonano: 226,4 tys. zł (tj. 243% planu).

Wzrost przychodu wynika ze zwiększonej sprzedaży na kontraktach kolejowych oraz rozliczenia końcowego dwóch kontraktów drogowych, dzięki czemu zdecydowanej poprawie uległ wynik ze sprzedaży. W konsekwencji, pomimo trudności spowodowanych panującą pandemią, udało się Spółce wygenerować dodatni wynik netto.

2.12. Przedstawienie:

a) kluczowych finansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością Spółki

| Lp. | Wyszczególnienie | rok 2020 | rok 2019 | wskaźnik dynamiki |
|-----|---|----------|----------|-------------------|
| 1. | Rentowność majątku | | | |
| | wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan aktywów | 0,88 | 2,72 | 32,35% |
| 2. | Rentowność kapitału własnego | | | |
| | wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan kapitału własnego | 1,97 | 5,79 | 34,02% |
| 3. | Rentowność netto sprzedaży | | | |
| | wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów | 0,62 | 1,92 | 32,29% |
| 4. | Wskaźnik płynności I | | | |
| | aktywa obrotowe ogółem zobowiązania krótkoterminowe | 1,71 | 1,61 | 106,21% |
| 5. | Wskaźnik płynności II | | | |
| | aktywa obrotowe ogółem – zapasy zobowiązania krótkoterminowe | 1,71 | 1,61 | 106,21% |
| 6. | Wartość księgowa na jedną akcję | | | |
| | kapitał własny liczba akcji | 4 719,07 | 4 627,01 | 101,99% |
| 7. | Wynik finansowy na jedną akcję | | | |
| | wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy liczba akcji | 92,00 | 263,25 | 34,95% |

b) kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności związane z działalnością Spółki oraz informacje dotyczące zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego

Tab. 6. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych

| Zatrudnienie | za rok 2020 | za rok 2019 | Wskaźnik dynamiki |
|--|--------------|--------------|-------------------|
| Ogółem | 78,83 | 72,84 | 108,2% |
| z tego: | | | |
| – pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych) | 76,33 | 70,34 | 108,5% |
| – pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych) | 1,50 | 1,50 | 100,0% |
| – uczniowie | 0,00 | 0,00 | - |
| – osoby wykonujące pracę nakładczą | 0,00 | 0,00 | - |
| – osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych | 1,00 | 1,00 | 100,0% |

Działalność Spółki nie stwarza zagrożeń dla środowiska naturalnego. W trakcie realizacji umów o świadczenie usług Spółka nadzoruje dochowanie procedur dotyczących ochrony środowiska naturalnego określonych w wymaganiach Inwestorów a realizowanych przez Wykonawców.

2.13. Przedstawienie:

a) syntetycznej analizy ekonomiczno-finansowej podmiotów, w których Spółka posiada akcje/udziały wykazywane jako inwestycje długoterminowe aktywów oraz uzasadnienie zaangażowania kapitałowego w tych podmiotach

Nie występuje.

b) wykazu podmiotów, w których Spółka posiada pośrednio przynajmniej 10% głosów na WZ/ZW wraz ze zwiążą analizą celowości takiego zaangażowania kapitałowego

Nie występuje.

3. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki

3.1. Przedstawienie kierunków rozwoju ze wskazaniem zagrożeń i ryzyka, jakie mogą wystąpić w Spółce

W latach 2016 - 2020 Spółka osiągnęła znaczny wzrost przychodów pozyskując portfel zamówień na świadczenie usług nadzorów w obszarze budownictwa infrastrukturalnego drogowego i kolejowego oraz projektowania dróg. W roku 2020 nastąpiło ustabilizowanie portfela zamówień, Spółka w tym okresie świadczyła usługi nadzoru w obszarze infrastruktury drogowej i kolejowej oraz zintensyfikowała świadczenie usług projektowych. W celu zapewnienia w przyszłości zdolności Spółki do procedowania samodzielnie w postępowaniach o nadzory nad kontraktami kolejowymi, Spółka kontynuowała funkcję lidera konsorcjum na tych kontraktach.

Spółka planuje kontynuować działalność na rynku świadczenia usług nadzorów i projektowania w budownictwie infrastrukturalnym z opcją poszerzenia działalności na rynku budownictwa przemysłowego. Wpisuje się w tę działalność również współpraca z władzami samorządowymi województwa i miasta Zabrze, dla którego Spółka prowadzi obsługę gwarancyjną odcinka trasy DTŚ Katowice - Gliwice.

Spółka podjęła decyzję o zaprzestaniu działalności hotelarskiej i wdrożyła procedurę sprzedaży nieruchomości.

Podstawowa działalność Spółki w 2020 roku nie została ograniczona pomimo trwania stanu pandemii wywołanej wirusem SARS-CoV-2. Spółka świadczyła usługi w sposób ciągły, zgodnie z zawartymi umowami. Wdrożono pracę zdalną oraz hybrydowy system pracy, dostosowując się w ten sposób do wymogów reżimu sanitarnego.

Spółka, mając na celu przede wszystkim zapewnienie prawidłowej realizacji zobowiązań wynikających z umów, lecz również będąc pracodawcą, podjęła działania zmierzające do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 zgodnie z obowiązującymi aktami prawnymi oraz poszanowaniem dobrostanu pracowników Spółki oraz pozostałych uczestników procesu budowlanego.

Potencjalnym zagrożeniem działalności Spółki może być dynamicznie zmieniająca się sytuacja rynkowa spowodowana trwającą pandemią wywołaną wirusem SARS-CoV-2. Pomimo złożonej sytuacji gospodarczej w tym zakresie, zważywszy na planowane nakłady finansowe na budowę dróg i kolei na 2021 rok i lata najbliższe oraz praktycznie niezakłócony przebieg procesów inwestycyjnych, należy uznać iż rynek budownictwa infrastrukturalnego posiada duży potencjał co jest kluczowe dla Spółki.

3.2. Opis możliwości rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej, w tym bilans i rachunek zysków i strat w 2021 r.

Celem Zarządu na rok 2021 jest zrealizowanie predykcji sprzedaży oraz uzupełnienie portfela zamówień gwarantujących płynność działalności w roku 2022 i latach następnych.

W roku 2021 przewiduje się realizację następujących celów:

1. osiągnięcie sprzedaży w wysokości 33 018,5 tys. zł,
2. osiągnięcie zysku brutto w wysokości 281,1 tys. zł.

Tab. 7. Rachunek zysków i strat pro forma na 2021 rok

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan 2021 rok | | | | |
|-----------|---|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
| | | I kwartał | II kwartał | III kwartał | IV kwartał | narastająco na rok |
| | | tys. zł | | | | |
| A. | Działalność podstawowa | | | | | |
| 1. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 8 471,3 | 17 525,8 | 25 643,1 | 33 018,5 | 33 018,5 |
| 2. | Koszty działalności operacyjnej | 8 331,3 | 17 243,8 | 25 296,8 | 32 739,1 | 32 739,1 |
| 3. | Zysk (strata) ze sprzedaży | 140,0 | 282,0 | 346,3 | 279,4 | 279,4 |
| B. | Pozostała działalność operacyjna | | | | | |
| 1. | Pozostałe przychody operacyjne | 30,2 | 90,4 | 125,3 | 158,5 | 158,5 |
| 2. | Pozostałe koszty operacyjne | 27,9 | 48,7 | 70,5 | 92,2 | 92,2 |
| 3. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 142,3 | 323,7 | 401,1 | 345,7 | 345,7 |
| C. | Działalność finansowa | | | | | |
| 1. | Przychody finansowe | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,2 | 1,2 |
| 2. | Koszty finansowe | 17,6 | 34,5 | 50,8 | 65,8 | 65,8 |
| E. | Zysk (strata) brutto | 124,7 | 289,2 | 350,3 | 281,1 | 281,1 |
| 1. | Podatek dochodowy | 42,8 | 62,3 | 38,3 | 146,3 | 146,3 |
| F. | Zysk (strata) netto | 81,9 | 226,9 | 312,0 | 134,8 | 134,8 |
| | | | | | | |
| | Przychody ogółem | 8 501,5 | 17 616,2 | 25 768,4 | 33 178,2 | 33 178,2 |
| | Koszty ogółem | 8 376,8 | 17 327,0 | 25 418,1 | 32 897,1 | 32 897,1 |
| | Zysk (strata) brutto | 124,7 | 289,2 | 350,3 | 281,1 | 281,1 |

DTŚ spółka akcyjna w Katowicach
Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2020

Tab. 8. Bilans pro forma na 2021 rok

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan na 2021 r. | | | | |
|---------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | I kwartał | II kwartały | III kwartały | IV kwartały | rok |
| Aktywa | | | | | | |
| A. | Aktywa trwałe | 13 342,0 | 13 162,8 | 12 940,0 | 12 752,2 | 12 752,2 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Rzeczowe aktywa trwałe | 9 849,0 | 9 775,8 | 9 702,2 | 9 628,7 | 9 628,7 |
| | w tym: | | | | | |
| II. | - grunty | 585,8 | 585,8 | 585,8 | 585,8 | 585,8 |
| | - pozostałe | 9 263,2 | 9 190,0 | 9 116,4 | 9 042,9 | 9 042,9 |
| III. | Należności długoterminowe | 141,4 | 141,4 | 168,8 | 169,5 | 169,5 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 1 461,4 | 1 461,4 | 1 461,4 | 1 461,4 | 1 461,4 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 890,2 | 1 784,2 | 1 607,6 | 1 492,6 | 1 492,6 |
| | - aktywa w podatku dochodowym | 975,6 | 757,5 | 731,4 | 531,4 | 531,4 |
| | - pozostałe | 914,6 | 1 026,7 | 876,2 | 961,2 | 961,2 |
| B. | Aktywa obrotowe | 9 821,6 | 10 017,5 | 9 724,9 | 11 155,1 | 11 155,1 |
| I. | Zapasy | | | | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | 5 721,6 | 5 608,9 | 5 582,2 | 7 244,0 | 7 244,0 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 2 600,0 | 2 871,3 | 2 659,1 | 2 379,3 | 2 379,3 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 500,0 | 1 537,3 | 1 483,6 | 1 531,8 | 1 531,8 |
| | - aktywa w podatku dochodowym | | | | | |
| | - pozostałe | 1 500,0 | 1 391,1 | 1 483,6 | 1 531,8 | 1 531,8 |
| Aktywa razem | | 23 163,6 | 23 180,3 | 22 664,9 | 23 907,3 | 23 907,3 |
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 11 579,6 | 11 614,1 | 11 755,1 | 11 577,9 | 11 577,9 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 2 461,0 | 2 461,0 | 2 461,0 | 2 461,0 | 2 461,0 |
| II. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy | | | | | |
| III. | Udziały (akcje) własne | | | | | |
| IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 8 926,2 | 8 926,2 | 8 982,1 | 8 982,1 | 8 982,1 |
| V. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | | | | |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | | | | |
| VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 110,5 | | | | |
| VIII. | Zysk (strata) netto | 81,9 | 226,9 | 312,0 | 134,8 | 134,8 |
| IX. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | | | | | |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 11 584,0 | 11 566,2 | 10 909,8 | 12 329,4 | 12 329,4 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 3 456,8 | 3 376,8 | 3 296,8 | 3 346,8 | 3 346,8 |
| | - rezerwy długoterminowe | 3 169,2 | 3 169,2 | 3 169,2 | 3 169,2 | 3 169,2 |
| | - rezerwy krótkoterminowe | 287,6 | 207,6 | 127,6 | 177,6 | 177,6 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 2 911,5 | 2 911,5 | 2 911,5 | 2 911,5 | 2 911,5 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 4 869,4 | 4 957,9 | 4 401,5 | 5 671,1 | 5 671,1 |
| | w tym: | | | | | |
| | kredyt krótkoterminowy | 269,0 | 179,4 | 89,7 | 358,7 | 358,7 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 346,3 | 320,0 | 300,0 | 400,0 | 400,0 |
| Razem pasywa | | 23 163,6 | 23 180,3 | 22 664,9 | 23 907,3 | 23 907,3 |

3.3. Strategia Spółki na najbliższe lata uwzględniająca m.in. możliwość pozyskania rynków zbytu, przewidywaną wielkość produkcji oraz niezbędne potrzeby inwestycyjne przedstawione w formie wieloletniego planu inwestycyjnego

W latach 2021 - 2025 Spółka będzie kontynuowała świadczenie usług nadzoru oraz usług projektowych w obszarze budownictwa infrastrukturalnego, które są jej podstawową działalnością. W omawianym okresie Spółka będzie procedować w postępowaniach przetargowych w celu zapewnienia planowanego portfela zleceń jak również analizować wszelkie pojawiające się szanse na dywersyfikację portfela w innych usługach inżynierskich dla budownictwa. Spółka traktuje rynek budownictwa infrastrukturalnego i kubaturowego jako perspektywiczny z uwagi na wielkość tego rynku w kontekście konieczności dywersyfikacji portfela zleceń. Należy tu podkreślić iż pomimo dobrej koniunktury tego rynku trudno zdefiniować wpływ pandemii na ten rynek w najbliższej perspektywie.

Jednym z segmentów działalności Spółki jest działalność hotelarska. Spółka podjęła decyzję o zaprzestaniu działalności hotelarskiej. Aktualna pozostaje sprzedaż Akademika Polonia zgodnie z Uchwałą nr 5/2020 z dnia 22.09.2020 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia. W konsekwencji Spółka rozpoczęła postępowania aukcyjne, w którym dwie pierwsze aukcje nie przyniosły rezultatu (trzecia aukcja odbędzie się 21 kwietnia br.).

Równoległym kierunkiem strategicznym działalności Spółki w obszarze zarządzania jest zwiększanie efektywności jej funkcjonowania. Zważywszy na istniejącą sytuację gospodarczą, na którą znaczny wpływ ma pandemia COVID-19, Spółka koncentruje się na optymalizacji kosztów prowadzonej działalności, uzupełnieniu portfela zamówień w kontekście zmieniających się uwarunkowań rynkowych i zapewnieniu systemu pracy zgodnego z wymogami reżimu sanitarnego oraz poszanowaniem dobrostanu pracowników uczestniczących w procesie budowlanym.

4. Działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia

Nie dotyczy.

5. Informacje dodatkowe

5.1. Informacja o sprawozdaniu ze stosowania dobrych praktyk

Zarząd DTŚ S.A. informuje, iż do Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2020 nie zostało dołączone sprawozdanie ze stosowania dobrych praktyk, o którym mowa w wytycznych do w/w sprawozdania, zgodnie z art. 7 ust. 3 pkt. 2 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym, ponieważ w 2020 roku nie zostały określone dobre praktyki, w szczególności w zakresie ładu korporacyjnego, społecznej odpowiedzialności biznesu oraz sponsoringu, skierowane do spółek z udziałem Skarbu Państwa.

5.2. Informacja o zmianie firmy Spółki

IV kwartał 2020 roku to ważne wydarzenie w życiu Spółki, a mianowicie zmiana firmy Spółki. Od 13 października 2020 roku firma Spółki to DTŚ spółka akcyjna. Pod poprzednią nazwą Spółka była rozpoznawalna na rynku lokalnym i była kojarzona głównie z zakończonym już projektem. Pozostawienie w firmie Spółki historycznego skrótu „DTŚ”, nawiązuje do pierwotnego celu istnienia Spółki, jednakże po zmianie nazwy skrót można również rozszerzać jako Doświadczenie, Technologia i Zarządzanie, Środowisko i Infrastruktura.

Dokument podpisany elektronicznie przez:

Rafał Godula
Wiceprezes Zarządu ds. Rozwoju

Katowice, 16 marca 2021 r.