

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
Spółki
WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
za okres
od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.**

SDA

Spis treści:

- I. Działalność i decyzje Rady Nadzorczej w 2020 roku
- II. Ocena sytuacji ekonomiczno - finansowej Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
- III. Ocena pracy Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
- IV. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
- V. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
- VI. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2020 r.



I. Działalność i decyzje Rady Nadzorczej Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o.

W okresie od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Rada Nadzorcza działała w oparciu o:

- przepisy Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych
- postanowienia Aktu założycielskiego Spółki z dnia 17 grudnia 2012 r.
- postanowienia Regulaminu Rady Nadzorczej uchwalonego w dniu 15 stycznia 2013 r. przez Walne Zgromadzenie Wspólników
- Zarządzenie nr 442/17 Burmistrza Miasta Kościana z dnia 28 czerwca 2017 r. w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad spółką z udziałem Gminy Miejskiej Kościan

prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzenia Rady przez Zarząd Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki działała podobnie jak w latach poprzednich zgodnie z teorią „dobrego gospodarza”, która zakłada zbieżność interesów Rady z interesem Zarządu. Zgodnie z przyjętym modelem członkowie Rady pełnili nie tylko funkcje kontrolne, ale przede wszystkim wspierali działania Zarządu Spółki swoją wiedzą i doświadczeniem.

Skład Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym

W okresie od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki w następującym składzie:

- Marcin Wydmuch - Przewodniczący
- Zofia Łukaszewska – Członek
- Bartosz Krajewski - Członek

Była to trzecia kadencja Rady Nadzorczej.

Działania statutowe

Rada Nadzorcza prowadziła w okresie sprawozdawczym swoją działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady, a w związku z ogłoszeniem epidemii związanej z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2 i związanym z tym ograniczeniem dotyczącym przemieszczania się i organizowania zgromadzeń część czynności dokonywana była zdalnie. Członkowie Rady Nadzorczej w ramach swoich obowiązków zapoznawali się z materiałami dostarczonym przez Spółkę i na ich podstawie dokonali analizy zagadnień oraz czynności kontrolnych.

W roku 2020 Rada obradowała na 8 posiedzeniach podczas, których podjęto 7 uchwał (wykaz podjętych uchwał stanowi załącznik nr 1 do sprawozdania).

Na spotkaniach obecni byli wszyscy Członkowie Rady, a także Prezes Zarządu oraz Główna Księgowa, którzy przedstawiali informacje dotyczące działalności Spółki, a także informowali o bieżących działaniach operacyjnych i sytuacji finansowej. W posiedzeniach uczestniczyli także Zastępca Burmistrza – Pan Przemysław Korbik oraz w zależności od potrzeb pracownicy Spółki j.n.:

- Kierownik Oczyszczalni Ścieków – Pan Jacek Grajewski
- Kierownik Jednostki Realizującej Projekt – Pani Agnieszka Wojcieszak
- Specjalista ds. przetargów – Pani Magdalena Grajewska
- Technolog Oczyszczalni Ścieków – Pan Piotr Kociemba
- Kierownik Działu Kadr i Administracji – Pani Małgorzata Ziótek.
- Kierownik Laboratorium – Pani Izabela Mruk.

Zarząd Spółki informował Radę Nadzorczą o wszystkich istotnych zagadnieniach związanych z prowadzoną działalnością oraz o ryzykach z nimi związanych i sposobem zarządzania tymi ryzykami.

Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej była kontrola i nadzór nad bieżącą działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W okresie sprawozdawczym:

w dniu 20 stycznia 2020 r.:

- zapoznano się z głównymi założeniami koncepcji zaopatrzenia Miasta Kościana w wodę do 2032 r.
- dokonano analizy wykazu zadań inwestycyjnych i remontowych przeprowadzonych w Spółce w roku 2019 z uwzględnieniem Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych dla „Wodociągów Kościańskich” spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na lata 2018 – 2021
- omówiono plan przychodów i kosztów Spółki oraz zadań inwestycyjnych i remontowych na rok 2020
- podjęto Uchwałę Rady Nadzorczej w sprawie zawarcia z Prezesem Zarządu umowy o zwrot kosztów podnoszenia kwalifikacji zawodowych
- podjęto Uchwałę Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2020 r.
- przyjęto informację dotyczącą warunków obowiązujących w roku 2019 umów o świadczenie usług doradczych zawartych przez Spółkę

dnia 25 lutego 2020 r.

- zapoznano się z informacją dotyczącą osiągniętych przez Spółkę w roku 2019 przychodów wynikających z opłat za ścieki przemysłowe zawierające stężenia zanieczyszczeń w wielkości przekraczającej wartości dopuszczalne
- dokonano analizy i oceny działalności Laboratorium „Wodociągów Kościańskich” Sp. z o.o. w roku 2019 z uwzględnieniem przychodów i kosztów prowadzonej działalności
- zapoznano się z wynikami badań wody uzdatnionej na SUW Jesionowa w roku 2019 oraz zweryfikowano realizację celu zarządczego 2.6 określonego uchwałą nr 1/2019 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 9 stycznia 2019 r.
- zapoznano się z wynikami kontroli parametrów ścieków wpływających w roku 2019 oraz zweryfikowano realizację celu zarządczego 2.7 określonego uchwałą nr 1/2019 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 9 stycznia 2019 r.

- zapoznano się z treścią wezwania do przekazania informacji skierowanego do Spółki przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie w dniu 20 stycznia 2020 r. oraz treścią odpowiedzi udzielonej przez Zarząd Spółki

W miesiącu marcu 2020 r. w związku z ogłoszeniem epidemii związanej z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2 i związanym z tym ograniczeniem dotyczącym przemieszczania się i organizowania zgromadzeń posiedzenie Rady Nadzorczej zostało odwołane. Członkowie Rady Nadzorczej w ramach swoich obowiązków zapoznali się z materiałami dostarczonym przez Spółkę i dokonali analizy zagadnień, które miałyby zostać poruszone na odwołanym posiedzeniu. Czynności kontrolne przeprowadzone przez Radę Nadzorczą dotyczyły:

- zapoznania się z treścią obowiązujących od dnia 1 marca 2020 r.: Regulaminu Organizacyjnego spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o., Regulaminu Pracy spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. oraz Regulaminu Wynagradzania spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o.
- analizy stanu i struktury zatrudnienia w Spółce w roku 2019 oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodne poniesionych przez Spółkę w 2019 r. a także wydatków na doszkalcenie i doskonalenie zawodowe pracowników Spółki poniesionych w 2019 r.
- analizy sytuacji finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r., w tym: sprawozdań finansowych Spółki, stanu i struktury należności na koniec roku oraz podejmowanych działań windykacyjnych, stanu i struktury zobowiązań Spółki, a także stopnia wykonania planu finansowego za 2019 r.
- kontroli wydatków dokonanych w IV kwartale 2019 r.

na posiedzeniu w dniu 27 maja 2020 r.

- przyjęto sprawozdanie z wykonania celów zarządczych ustalonych uchwałą nr 1/2019 Rady Nadzorczej Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. z dnia 9 stycznia 2019 roku w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2019 r.
- podjęto uchwały: w sprawie oceny wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2019 i wyliczenia Kwoty Wynagrodzenia Zmiennego przysługującego za rok obrotowy 2019, w sprawie oceny sprawozdania finansowego spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2019, w sprawie oceny sprawozdania Zarządu o działalności spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2019, w sprawie oceny wniosku Zarządu spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. dotyczącego podziału zysku netto za 2019 r. oraz uchwałę w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej

dnia 16 czerwca 2020 r.

- przeprowadzono analizę sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 31 marca 2020r, w tym stanu i struktury należności oraz oceny podejmowanych działań windykacyjnych, a także stanu i struktury zobowiązań Spółki
- dokonano oceny stopnia wykonania planu finansowego Spółki za I kwartał 2020 r. oraz kontroli wydatków dokonanych w tym okresie
- przyjęto informację dotyczącą stosowanych metod i środków zabezpieczenia obiektów Spółki

- zapoznano się z warunkami umowy o ochronę mienia Spółki i osób zawartej z firmą PEWNOŚĆ Sp. z o.o., a także warunkami zawartych przez Spółkę umów ubezpieczeń
- dokonano analizy wydatków na ubezpieczenia

28 lipca 2020 r.

- dokonano wizytacji obiektów Oczyszczalni Ścieków oraz przeprowadzono kontrolę gospodarki osadami ściekowymi prowadzonej przez Spółkę w roku 2020 r.
- przeanalizowano sprawozdania finansowe Spółki sporządzone na dzień 30 czerwca 2020 r.
- przeprowadzono ocenę stopnia wykonania planu finansowego Spółki za II kwartał 2020 r. oraz dokonano kontroli wydatków dokonanych przez Spółkę w II kwartale 2020 r.

dnia 21 września 2020 r.

- przeprowadzono wizytację obiektów Stacji Uzdatniania Wody Łazienki i zapoznano się z zakresem planowanych prac w ramach zadania „Remont i przebudowa SUW Łazienki”
- zapoznano się z treścią wniosku o dofinansowanie przedsięwzięcia „Remont i przebudowa SUW Łazienki” oraz przygotowanym studium wykonalności
- omówiono wpływ planowanego przedsięwzięcia na sytuację ekonomiczno-finansową Spółki w okresie planowanej realizacji zadania i po jego zakończeniu
- dokonano kontroli poprawności prowadzenia ksiąg obiektów budowlanych dla użytkowanych przez Spółkę obiektów

w dniu 3 listopada 2020 r.

- skontrolowano zdanie inwestycyjne obejmujące budowę boksów wraz z zadaniem do czasowego składowania osadów
- zapoznano się z dokumentacją przetargową dotyczącą przedsięwzięcia „Remont i przebudowa SUW Łazienki”
- dokonano analizy sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 30 września 2020 r., w tym analizy stanu i struktury należności wraz z oceną podejmowanych działań windykacyjnych a także analizy stanu i struktury zobowiązań Spółki
- oceniono stopień wykonania planu finansowego Spółki za III kwartał 2020 r.
- przeprowadzono kontrolę wydatków dokonanych w III kwartale 2020 r.

15 grudnia 2020 r.

- zapoznano się z wynikami postępowania przetargowego dotyczącego przedsięwzięcia „Remont i przebudowa SUW Łazienki”
- przyjęto informację dotyczącą wdrożenia w Spółce Pracowniczych Planów Kapitałowych
- przeprowadzono kontrolę obowiązujących w Spółce procedur w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy
- dokonano analizy informacji dotyczącej wywozu komunalnych osadów ściekowych w latach 2016-2020

- zapoznano się z wynikami analiz finansowych sporządzonych w celu przygotowania wniosku o zatwierdzenie taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na lata kolejne.

Działania Rady Nadzorczej zostały udokumentowane w sporządzanych protokołach z posiedzeń Rady stanowiących załącznik do niniejszego sprawozdania.



II. Ocena sytuacji ekonomiczno – finansowej Spółki za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Po analizie dokonanej na podstawie sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu oraz sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego jednostki Rada Nadzorcza ocenia sytuację finansową Spółki jako dobrą.

W ocenie tej uwzględnione zostały takie obszary jak:

- struktura majątku i źródeł jego finansowania,
- poziom płynności finansowej, sprawność działania i zadłużenie,
- zyskowność Spółki i czynniki ją kształtujące.

Struktura majątku i źródeł jego finansowania

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka dysponowała majątkiem wartości 48.250.161,44 zł. W porównaniu z danymi na dzień 31.12.2019 r. suma bilansowa uległa zmniejszeniu o 2.460.836,39 zł. W strukturze majątku Spółki przeważały aktywa trwałe o wartości 43.658.316,93 zł stanowiące 90,48% ogółu aktywów (wzrost w stosunku do roku 2019 o 3,53%). Najistotniejszą pozycją aktywów trwałych na koniec 2020 r., były „Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej” o wartości 35.574.624,62 zł. Ich wartość zmniejszyła się w stosunku do roku poprzedniego o 1.254.665,01 zł, głównie na skutek umorzenia ich wartości. Kolejną pod względem wielkości pozycją bilansu były „Urządzenia techniczne i maszyny” wartości 3.621.193,48 zł. W tej pozycji odnotowano największy wzrost wartości w stosunku do roku poprzedniego (2.611.942,99 zł), co było związane z zakończeniem trwającego procesu wprowadzania systemu zdalnych odczytów. Wzrost wartości majątku zanotowano także w pozycji „Grunty”. Na koniec 2020 r. ich wartość zwiększyła się do poziomu 3.022.038 zł (wzrost o 89.420 zł wynikał z dokonanej zamiany nieruchomości). W roku 2020 odnotowano wzrost wartości innych środków trwałych o 27.905,55 zł do poziomu 86.937,93 zł.

W analizowanym okresie zmniejszeniu o 325.306,28 zł uległa wartość środków transportu oraz środków trwałych w budowie (zmniejszenie o 1.588.750,79 zł).

Aktywa obrotowe wartości 4.591.844,51 zł stanowiły na koniec 2020 roku 9,52% (2019 r. - 13,05%) aktywów i obejmowały przede wszystkim środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w łącznej kwocie 2.261.408,97 zł. W stosunku do roku 2019 wartość aktywów obrotowych uległa znaczącemu zmniejszeniu o kwotę 2.027.146,21 zł. Spadek widoczny jest przede wszystkim w pozycji „Środki pieniężne” (1.226.007,04 zł) oraz „Należności krótkoterminowe”, których poziom zmniejszył się w stosunku do stanu na dzień 31.12.2019 o kwotę 692.033,62 zł. Zmiany nastąpiły także w strukturze należności (zwiększeniu uległy należności z tytułu dostaw i usług, a znaczący spadek odnotowano w pozycji należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych). Zmniejszeniu uległa wartość zapasów (11.871,32 zł) oraz innych zobowiązań.

Na koniec 2020 r. majątek Spółki w 34,59% (2019 r. – 31,72%) sfinansowany był kapitałem własnym o wartości 16.691.915,83 zł, w tym kapitał podstawowy 10.040.000,00 zł (w roku 2020 nastąpiło zwiększenie o 540.000 zł poziomu kapitału podstawowego). Spółka posiadała także kapitał zapasowy

w kwocie 5.785.862,84 zł oraz z aktualizacji wyceny – kwota 800.231,99 zł. Wartość kapitału zapasowego w stosunku do roku 2019 uległa zwiększeniu o 148.192,49 zł, co było efektem przeznaczenia zysku z roku poprzedniego na podwyższenie kapitału zapasowego.

W bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2020 r. figuruje wynik finansowy roku bieżącego w kwocie 65.821,00 zł. Po skorygowaniu wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów o wynik finansowy roku 2020 jego wartość wynosi odpowiednio 34,46%.

Pozostałą część majątku Spółki finansowały zobowiązania i rezerwy w łącznej kwocie 31.558.245,61 zł (2019 r. – 34.624.903,00 zł). Należy tutaj zaznaczyć, iż Spółka posiada utworzone rezerwy na zobowiązania w łącznej kwocie 883.801,47 zł z przeznaczeniem na świadczenia pracownicze.

W strukturze zobowiązań przeważają rozliczenia międzyokresowe w łącznej kwocie 17.093.868,65 zł (spadek w stosunku do roku 2019 o kwotę 668.662,16 zł). Pozycja ta obejmuje środki otrzymane z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na przedsięwzięcie „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościan”.

Pozostałe zobowiązania w kwocie 13.580.575,49 zł obejmują m.in.:

- „Kredyty i pożyczki” – 10.994.825,63 zł (w tym długoterminowe – 9.660.536,40 zł)
- „Inne zobowiązania finansowe” – 880.075,02 zł (w tym długoterminowe – 271.563,63 zł)
- „Zobowiązania z tytułu dostaw i usług” – 287.791,08 zł (spadek w stosunku do roku 2019 o 867.737,59 zł).

Spółka w latach minionych zawarła z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu dwie umowy pożyczki:

- Umowa nr 121/U/400/137/2016 z dnia 19.09.2016 r. ze zmianami na kwotę 1.122.946,82 zł. Do dnia 31.12.2020 r. spłaconych zostało 12 rat pożyczki. Zadłużenie na koniec roku 2020 wyniosło 688.258,82 zł.
- Umowa nr 772/U/400/263/2017 z dnia 12.12.2017 r. ze zmianami na kwotę: 9.301.995,67 zł. Do dnia 31.12.2020 r. spłaconych zostało 7 rat pożyczki. Zadłużenie na koniec roku 2020 wyniosło 8.050.940,12 zł.

Spółka korzysta też z pożyczek od firmy SIEMENS Finance Sp. z o.o.

Lp.	Numer umowy	Data zawarcia	Przeznaczenie	Kwota pożyczki wynikająca z umowy	Spłaty kapitału narastająco do dnia 31.12.2020	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2020
1	59927	27.03.2019r.	sfinansowanie przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków	6 800 000,00 zł	5 293 752,59 zł	1 506 247,41 zł
2	59438	24.05.2019r.	sfinansowanie zakupu przepływomierzy szt. 14	243 452,62 zł	143 523,93 zł	99 928,87 zł
3	59427	14.06.2019r.	sfinansowanie zakupu nakładek na wodomierze 1080 szt.	329 836,80 zł	194 450,26 zł	135 386,54 zł
4	61062	20.09.2019r.	sfinansowanie zakupu nakładek na wodomierze 1890 szt.	539 330,40 zł	271 108,94 zł	268 221,46 zł
5	64373	09.01.2020r.	sfinansowanie zakupu nakładek na wodomierze 1530 szt.	545 751,00 zł	299 908,59 zł	245 842,41 zł

Pozycja bilansowa „Inne zobowiązania finansowe” obejmuje zobowiązania z tytułu umów leasingowych. Na koniec roku 2020 Spółka miała zawartych 6 umów leasingowych, na podstawie których wyleasingowano j.n.:

Lp.	Nazwa przedmiotu leasingu	Data zawarcia umowy	Nr umowy	Cena nabycia netto	Część odsetkowa	Okres leasingu (m-ce)
1	Samochód specjalistyczny do hydrodynamicznego czyszczenia kanalizacji, MAN TGS Muller PZ104LY	24.10.2016	28/0589/16	1 730 000,00 zł	105 911,26 zł	59
2	Sam. specjalny MAN TGS Muller PZ 556PY	14.12.2017	28/0933/17	1 331 100,00 zł	56 518,08 zł	35
3	Samochód osobowy PEUGEOUT RIFTER PZ 543SS	18.12.2018	28/1159/18	69 700,81 zł	5 735,44 zł	35
4	Minikoparka gąsienicowa BOBCAT z wyposażeniem	27.11.2019	80015	96 000,00 zł	2 527,45 zł	35
5	Krata schodkowa SMART WASTE TECHNOLOGIES Ksm-800x 1260x3/1,5 kwEX AISI304	04.09.2020	68543	172 070,00 zł	11 736,86 zł	48
6	Rozdrabniarka kanałowa JWC Chanell Monster CMD-XDS 2.0	29.09.2020	68544	159 000,00 zł	10 845,36 zł	48

Należy w tym miejscu zaznaczyć, że zawarte umowy znajdują odzwierciedlenie w księgach rachunkowych Spółki wpływając m.in. na: zwiększenie wartości aktywów trwałych oraz kosztów finansowych. Środki trwałe w cenie nabycia netto są wprowadzane do ewidencji środków trwałych. Część odsetkowa sukcesywnie księgowana jest w ciężar kosztów finansowych Spółki.

Struktura majątku Spółki oraz sposób jego finansowania uległy w stosunku do roku poprzedniego zmianie, co w znacznym stopniu przełożyło się na pogorszenie poziomu wskaźników obrazujących płynność finansową. Wartość majątku obrotowego zmniejszyła się w roku 2020 w stosunku do roku 2019 o kwotę 2.027.146,21 zł, natomiast zobowiązania krótkoterminowe Spółki we wskazanym okresie uległy zmniejszeniu o 465.184,16 zł

Płynność finansowa, sprawność działania i zadłużenie

Pomiaru płynności finansowej dokonano w oparciu o wielkość aktywów obrotowych Spółki, poziom gotówki operacyjnej i zobowiązań bieżących, których okres zwrotu jest krótszy niż rok.

Na dzień 31.12.2020 r. wskaźniki obrazujące płynność finansową Spółki przedstawiały się następująco:

- wskaźnik bieżącej płynności – 1,02 (2019 – 1,35),
- wskaźnik szybkiej płynności – 0,94 (2019 – 1,30),
- wskaźnik gotówki - 0,58 (2019 – 0,80).

Zauważalny jest spadek poziomu wskaźników, co wymaga podjęcia działań korygujących i wzmożonego monitorowania ze strony służb finansowych. Na dzień bilansowy środki pieniężne będące w dyspozycji Zarządu wyniosły 2.261.408,97 zł (2019 r. – 3.487.416,01 zł).

W wyniku prowadzonej działalności kontrolnej Rada Nadzorcza nie stwierdziła problemów z terminowym regulowaniem zobowiązań wynikających z braku środków finansowych.

Wg danych na koniec roku 2020 wskaźniki sprawności działania przedstawiały się następująco:

- wskaźnik rotacji należności z tytułu dostaw – 31 dni (2019 r. - 26 dni)
- wskaźnik rotacji zobowiązań wobec dostawców - 23 dni (2019 r. - 86 dni)
- wskaźnik rotacji materiałów – 47 dni (2019 r. - 55 dni)

Opisywany wcześniej wzrost poziomu należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług przy spadku przychodów przyczynił się do pogorszenia wskaźnika rotacji należności z tytułu dostaw. Niekorzystną tendencję można tłumaczyć pogorszeniem ściągальności należności od odbiorców wynikającą ze skutków COVID-19. Wymaga to jednak stałego monitorowania.

Analizowana jednostka na dzień bilansowy posiadała zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w łącznej kwocie: 31.558.245,61 zł (2019 r. – 34.624.903,00 zł), z tego m.in.:

- rezerwy na świadczenia pracownicze – 883.801,47 zł
- pożyczki w kwocie 10.994.825,63 zł (2019 r. – 12.149.708,34 zł)
- zobowiązania z tytułu leasingu – 880.075,02 zł (2019 r. – 965.902,56 zł)
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 287.791,08 zł (2019 r. – 1.155.528,67 zł)
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych 547.500,27 zł
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - 429.050,68 zł
- inne zobowiązania – 280.039,99 zł
- fundusze specjalne – 161.292,82 zł.

Wskaźnik zadłużenia Spółki na dzień 31.12.2020 r. uległ nieznacznej poprawie i wynosił 65,41% (2019 – 68,28%) głównie na skutek dokapitalizowania Spółki.

Ocena zyskowności Spółki

W okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 14.386.264,18 zł (2019 r. - 14.080.345,61 zł), w tym przychody ze sprzedaży produktów 14.218.188,07 zł (2019 r. – 14.294.604,60 zł). Koszty działalności operacyjnej wyniosły 16.085.929,21 zł (2019 - 13.895.858,65 zł). Strata na sprzedaży wyniosła 1.699.665,03 zł (2019 r. zysk w kwocie 184.486,96 zł). Wskaźnik zyskowności sprzedaży wyniósł - 11,81% (2019 r. + 1,31 %).

Przychody z podstawowej działalności w latach 2012-2020 przedstawia poniższa tabela

	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Sprzedaż wody	4.761.053,42	4.699.945,88	4.305.883,41	4.099.212,49	4.055.413,74	3.719.250,14	3.563.680,33	3.482.130,07	3.318.362,07
Odbiór ścieków z sieci	8.264.025,59	8.417.250,95	7.232.665,58	6.578.119,24	6.277.815,12	5.381.803,31	4.964.046,98	4.782.696,14	4.512.227,40
Odbiór ścieków dowożonych	177.211,10	217.643,06	196.234,41	311.762,13	240.986,95	512.510,89	706.433,53	282.037,58	331.142,87
Oplaty abonamentowe	280.165,76	273.165,71	234.358,50	237.129,85	191.218,80	119.099,60	137.200,35	143.631,15	120.329,60
Razem przychody z podstawowej działalności	13.482.455,87	13.608.005,60	11.969.141,90	11.226.223,71	10.765.443,61	9.732.663,94	9.371.361,19	8.690.494,94	8.282.061,94

W roku 2020 Spółka osiągnęła dodatkowe przychody m.in. z tyt.:

- konserwacji i czyszczenia kanalizacji deszczowej 115.915,75 zł (2019 r. - 152.384,90 zł)
- usług sprzętem specjalistycznym 213.569,60 zł (2019 r. - 215.305,80 zł)
- usług budowlanych 157.364,98 zł (2019 r. - 109.894,17 zł)
- usług laboratoryjnych 163.939,64 zł (2019 r. - 166.972,97 zł)
- nadzoru technologicznego i eksploatacyjnego na oczyszczalni 7.200,00 zł (2019 r. - 7.200,00 zł).

W roku 2020 w Spółce wystąpiły także przychody z tytułu prowadzenia spraw księgowo-finansowych (umowa nr 7/ZP/JRP/2019 z dnia 04.11.2019r.) w kwocie 43.902,48 zł oraz ze sprzedaży materiałów, które wyniosły 25.324,73 zł (2019 r. - 27.002,02 zł)

Ogólny plan przychodów został zrealizowany w 92%.

W sprawozdaniach finansowych zauważalna jest istotna zmiana w pozycji „Zmiana stanu produktów” z kwoty – 241.261,01 zł na koniec 2019 r. na kwotę 142.751,38 zł ustaloną na dzień 31.12.2020 r. Jest to wynik dotyczący wykorzystanych i niewykorzystanych rezerw na odprawy emerytalno-rentowe oraz nagrody jubileuszowe.

W roku 2020 w Spółce odnotowano dalszy wzrost kosztów amortyzacji (wzrost o 1.503.083,77 zł), wynagrodzeń wraz z pochodnymi (wzrost o 409.193,62 zł), a także zużycia materiałów i energii (wzrost o 300.519,90 zł). Zwiększeniu uległy także „Podatki i opłaty” (wzrost o 618.381,54 zł).

Na poziomie niższym aniżeli w roku 2019 ukształtowały się koszty usług obcych (spadek o 594.779,92 zł) Pozostałe koszty rodzajowe zmniejszyły się o 8.159,63 zł.

Ogólny plan kosztów został zrealizowany w 93%.

Na ostateczny wynik finansowy Spółki podobnie jak w roku ubiegłym istotny wpływ miały zdarzenia ujmowane w księgach w pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych. W okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. pozostałe przychody operacyjne wyniosły 2.420.767,56 zł (2019 r. - 820.957,75 zł) , natomiast koszty 312.170,78 zł.

W roku 2020 zanotowano istotny wpływ w pozycji Dotacje (kwota 1.729.240,56 zł) oraz Inne przychody operacyjne (kwota 686.900,98 zł). Kwota dotacji obejmowała przede wszystkim rozliczenie w czasie dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (1.668.662,16 zł).

W pozycji „Inne przychody” w roku 2020 zaewidencjonowano m.in.: rozwiązanie utworzonych rezerw – 404.493,96 zł oraz przychody z refakturowania – 267.766,29 zł.

Pod pozycją „Pozostałe koszty operacyjne” w kwocie 312.170,78 zł ujęte zostały m.in.: koszty dotyczące refakturowania – 285.744,44 zł.

Wynik na operacjach finansowych był ujemny i wyniósł – 343.110,75 zł (2019 r. strata 126.469,55 zł).

Ostatecznie sprawozdanie finansowe zamyka się zyskiem brutto w kwocie 65.821,00 (2019 r. - 313.651,49 zł). Obciążenia podatkowe nie wystąpiły.

Poziom wypracowanego zysku jest niższy od wyniku roku poprzedniego. Zyskowość działalności gospodarczej spółki wyniosła 0,39% (2019 r. - 2,10%), zyskowość kapitału (ROE) - 0,39% (2019 r. - 0,92%) natomiast zyskowość aktywów (ROA) - 0,14% (2019 r. - 0,29%).

Należy tutaj zaznaczyć, że istotny wpływ na poziom zyskowości miał dodatni wynik na pozostałej działalności operacyjnej w wysokości 2.108.596,78 zł.



III. Ocena pracy Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Rok 2020 był ósmym rokiem działania Spółki „Wodociągi Kościańskie”. W okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. – Spółką zarządzał jednoosobowo Pan Dawid Borkowski.

W dniu 20 stycznia 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwałę nr 1/2020 w sprawie zawarcia umowy o zwrot kosztów podnoszenia kwalifikacji zawodowych Prezesa, zobowiązując go w szczególności do uczestniczenia w szkoleniach lub kontynuacji nauki wyłącznie w celu podniesienia kwalifikacji zawodowych bezpośrednio związanych z działalnością Spółki, określając limit finansowy do pokrycia kosztów kształcenia na kwotę 3.000 zł i określając zasady i przypadki zwrotu świadczeń uzyskanych przez Prezesa.

Bazując na projekcie Planu Wieloletniego na lata 2020-2023 uchwałą nr 2/2020 z dnia 20 stycznia 2020 r. Rada Nadzorcza ustaliła cele zarządcze, wagi oraz kryteria ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2020 rok.

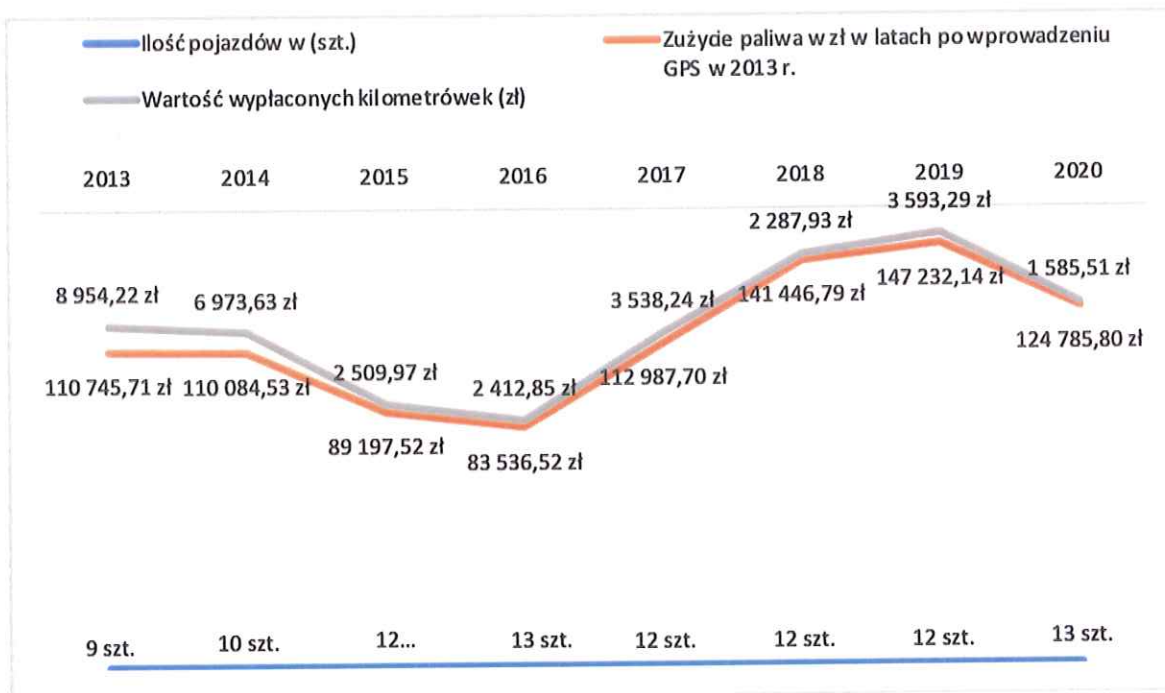
Rok 2020 był rokiem szczególnym, w którym przed Zarządem Spółki stanęły nowe wyzwania związane z ogłoszeniem od 14 marca 2020r. stanu epidemicznego (rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 13 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego (Dz. U. z 2020r. poz. 433), a następnie ogłoszeniem od 20 marca 2020r. stanu epidemii na obszarze kraju (rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii Dz.U. z 2020 r. poz.491 ze zm.)

Mimo działania w nadzwyczajnym stanie prawnym i faktycznym spowodowanym zagrożeniem koronawirusem w ocenie Rady Nadzorczej, w okresie sprawozdawczym Zarząd podejmował działania służące bieżącemu i nieprzerwanemu świadczeniu usług w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Szczegółowy wykaz działań Zarządu podejmowanych w okresie sprawozdawczym zawarty został w sprawozdaniu Zarządu, w którym z dużym uszczegółowieniem opisane zostały działania służące osiągnięciu głównego celu Spółki.

Działania ogólnozakładowe

1. W analizowanym okresie wykonano badania stanu technicznego budynków dla obiektów należących do Spółki.
2. Kontynuowane były prace związane z rozszerzaniem odbioru telewizji dozorowej. Wymieniono przestarzałe kamery i rejestratory, a także doposażono obiekty o dodatkowe kamery.
3. Wprowadzona została nowa usługa dla klienta - moduł e-BOK.
4. W zakresie prowadzonych działań promocyjnych ze względu na okres pandemii Spółka musiała zrezygnować z festynów i spotkań bezpośrednich. Działania promocyjne realizowano poprzez media społecznościowe, prasę, reklamy na pojazdach firmowych, ulotki przedstawiające ofertę Spółki.
5. W analizowanym okresie koszty zużycia paliwa w pojazdach były niższe w porównaniu do roku 2019. Spadła również wartość wypłacanych kilometrówek – wykres poniżej.



6. W ramach tzw. działalności dodatkowej:

- przyjęto na oczyszczalnię ścieki przemysłowe i komunalne, dowożone z terenu Gminy Kościan w ilości 12.306,01 m³. Dodatkowe przychody spółki z tego tytułu wyniosły 191.995,70 zł. Dodatkowe opłaty z tytułu ścieków dowożonych o zwiększonych parametrach fizyko – chemicznych to 80.195,35 zł za 1.507,86 m³. Należy jednak pamiętać, że przyjmowanie ścieków o takich przekroczeniach nie pozostaje bez znaczenia na dalszą pracę oczyszczalni.
- Spółka administruje, dokonuje bieżącego utrzymania i konserwacji sieci kanalizacji deszczowej (na zlecenie zarządców dróg), w tych celach jak również do usuwania awaryjnego zatorów na kanalizacji sanitarnej oraz osuszania wykopów podczas awarii sieci kanalizacyjnej i wodociągowej efektywnie wykorzystywane są specjalistyczne samochody Man Mueller. W okresie sprawozdawczym wypracowały one na sprzedaży przychód w wysokości 213.569,60 zł.
- za utrzymanie czystości i drożności sieci kanalizacji deszczowej w drogach powiatowych na terenie Kościana uzyskano przychód 76.942,23 zł netto.
- w 2020 roku Spółka osiągnęła przychód ze sprzedaży złomu oraz surowców wtórnych w kwocie 5.794,70 zł a z tytułu sprzedaży armatury wodociągowej i wodomierzy Spółka osiągnęła dodatkowe przychody w kwocie 21.496,73 zł.

Zatrudnienie, podnoszenie kwalifikacji

- Rada Nadzorcza analizując stan i strukturę zatrudnienia w Spółce w poprzednim roku odnotowała wzrost liczby zatrudnionych o 2 etaty (63 osoby na koniec 2019 r. i 61 na koniec 2018 r.)
- Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła spadek absencji pracowniczej o blisko 25 %.
- Członkowie Rady w oparciu o przygotowane przez Spółkę materiały dokonali analizy wydatków na wynagrodzenia i pochodne poniesionych przez Spółkę w roku poprzednim w grupach: wynagrodzenia zasadnicze, dodatki funkcyjne, premie regulaminowe, premie uznaniowe, dodatki

specjalne, wynagrodzenie dodatkowe. Uwagę Rady zwróciły przyznane dodatki specjalne oraz wynagrodzenie dodatkowe. Wg wyjaśnień Prezesa Zarządu dodatki specjalne wypłacane były tylko w przypadku zwiększenia zadań na danym stanowisku i tylko w okresie do końca lutego 2020 r., ponieważ obowiązujący od 1 marca 2020r. Regulamin Wynagradzania nie przewiduje takiego składnika wynagrodzenia. Natomiast wynagrodzenie dodatkowe związane jest z realizacją umowy o świadczenie usługi prowadzenia spraw finansowo-księgowych w związku z realizacją projektu dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej w Wolsztynie.

- Członkowie Rady przeanalizowali przedłożony przez Zarząd Spółki Regulamin podnoszenia kwalifikacji pracowników oraz przygotowane zestawienie szkoleń i kursów, w których uczestniczyli pracownicy Spółki oraz Prezes Zarządu.
- Rada zapoznała się także z treścią umowy zawartej z Powiatowym Urzędem Pracy w Kościanie w sprawie finansowania kształcenia ustawicznego pracowników Spółki.
- Tematyka szkoleń, w których uczestniczyli pracownicy i zarząd Spółki nie budzi zastrzeżeń.

Kontrole przeprowadzone przez Radę Nadzorczą w okresie sprawozdawczym

Działania Zarządu podlegały kontroli Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym przede wszystkim skontrolowała dwukrotnie poprzez wizytacje na miejscu działanie po rozbudowie i przebudowie Oczyszczalni Ścieków dla miasta Kościana. Skontrolowano przede wszystkim budowę boksów do składowania osadów (przebudowę poletka osadowego obejmującą płytę, ściany i zadaszenie), których zadaniem jest zmniejszenie wagi wywożonego osadu. Zapoznano się również z układem technologicznym odsiarczalni biogazu, a także ze sposobem ważenia wyjeżdżających pojazdów oraz sposobem dokumentowania tych pomiarów.

Kontroli Rady Nadzorczej poprzez wizytację na miejscu podlegała również działalność Stacji Uzdadniania Wody przy ul. Jesionowej. SUW wizytowano 4 krotnie w okresie sprawozdawczym zapoznając się z planami rozbudowy obiektu i przyczynami tej rozbudowy w kontekście roli tego obiektu w systemie dystrybucji wody w Kościanie, oraz w zakresie niezawodności i jakości dostarczanej do mieszkańców wody.

Rada wizytowała także Stację uzdatniania Wody „Łazienki”, zapoznając się planowanym zadaniem i dokumentacją przetargową „Remontu i Przebudowy SUW Łazienki” realizowanego w ramach projekt „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana”.

Ponadto Rada Nadzorcza:

- przeanalizowała zawarte przez Spółkę umowy o świadczenie usług doradczych oraz zapoznała się z wysokością poniesionych przez Spółkę wydatków w związku ze świadczonymi usługami doradczymi. Nie stwierdzono uchybień. Jedynie w dwóch przypadkach zwrócono uwagę na ogólnikowe zapisy dotyczące przedmiotu umowy, bądź mało precyzyjne zapisy dotyczące terminu realizacji umowy. Nie wniesiono uwag dotyczących wysokości wydatków (w jednym przypadku stwierdzono niewspółmierną

kwotę wynagrodzenia na dany rok, ze względu na fakt, że umowa podpisana została 28 grudnia). Rada przeanalizowała łącznie 7 umów dotyczących:

- obsługi technologicznej SUW Łazienki i SUW Jesionowa (w tym nadzór nad bieżącymi działaniami eksploatacyjnymi i drobnymi pracami na stacjach uzdatniania, prowadzenie prac projektowych i opracowanie ksiąg technologicznych obiektów),
 - świadczenia usług w zakresie bhp i ppoż.,
 - świadczenie obsługi prawnej,
 - doradztwa hydrogeologicznego i nadzoru nad eksploatacją ujęć wody,
 - doradztwa zarządczego i organizacyjnego,
 - doradztwa podatkowego,
 - przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych
- w związku z ogłoszeniem epidemii związanej z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2 i związanym z tym ograniczeniem dotyczącym przemieszczania się i organizowania zgromadzeń w miesiącu marcu 2020r. członkowie Rady Nadzorczej w ramach swoich obowiązków skontrolowali przesłane im regulaminy:
 - Regulamin Organizacyjny spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o.
 - Regulamin Pracy spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o.
 - Regulamin Wynagradzania spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o.

Rada Nadzorcza zgłosiła liczne uwagi dotyczące przedmiotowych regulaminów obowiązujących od 1 marca 2020r. Uwagi te przedstawione zostały w „Sprawozdaniu z czynności kontrolnych przeprowadzonych w okresie miesiąca marca 2020 r.” Odnotować wypada, że zdaniem Rady regulaminy zawierają wiele nieścisłości i nie uwzględniają uwag zgłoszonych przez członków Rady Nadzorczej podczas poprzedniej kontroli tych dokumentów przeprowadzonej w 2019 r.

- systematycznie dokonywała analizy stanu i struktury należności Spółki i oceniała podejmowane przez Spółkę działania windykacyjne. Zaobserwowano w 2020 r. wzrost przeterminowanych należności w stosunku do stanu na koniec 2019 r., co z dużym prawdopodobieństwem jest skutkiem epidemii i jej wpływu na pogorszenie sytuacji finansowej niektórych klientów. Mimo pracy, przez część okresu sprawozdawczego, w systemie rotacyjnym i zdalnym działania windykacyjne były podejmowane przez Spółkę, a wezwania do zapłaty na bieżąco wysyłane do dłużników. Niestety w III kwartale roku działania windykacyjne były niezadowolające. Nastąpiło znaczne pogorszenie sytuacji Spółki pod kątem struktury należności.
- zapoznała się z wykazem stosowanych przez Spółkę metod i środków zabezpieczenia na poszczególnych obiektach oraz z Planem Ochrony Spółki. Rada Nadzorcza przeanalizowała umowę na ochronę obiektu w systemie monitorowania. Rada zwróciła uwagę, iż Spółka może być obciążona karami umownymi za nieuzasadnione alarmy. W umowie brak doprecyzowania czasu reakcji ze strony agencji na sygnał alarmowy. W opinii Rady Nadzorczej powinna zostać opracowana procedura postępowania w przypadku wystąpienia zdarzeń niebezpiecznych i winien nastąpić montaż (w przypadku studni) kamer fotopułapek, które uruchamiają się pod wpływem ruchu. Przedłożony Radzie Plan Ochrony został opracowany z dużą szczegółowością i zawiera takie elementy jak m.in. wyznaczenie konkretnych osób odpowiedzialnych za zamykanie i otwieranie obiektów, konieczność przeprowadzania raz w roku przez kierownika obiektu szkolenia dla wszystkich pracowników. Rada zapoznała się także z umową dot. usług konserwacji systemu alarmowego.

- zapoznała się z wykazem zawartych przez Spółkę umów ubezpieczeniowych oraz przeanalizowała kwoty składek i sum ubezpieczenia.
- przeprowadziła kontrolę gospodarki osadami. Zapoznano się z dokumentami związanymi z procedurą przetargową na „Załadunek, wywóz, odzysk lub unieszkodliwianie ustabilizowanych wapnem palonym – mielonym komunalnych osadów ściekowych”. W związku z prowadzoną procedurą do Spółki wpłynęły 3 oferty na kwotę 50 zł, 90 zł i 255 zł netto za 1 tonę osadu. W dniu 18.05.2020 r. zawarta została umowa na wywóz osadów celem ich zastosowania w rolnictwie z podmiotem, który złożył najkorzystniejszą ofertę. Rada Nadzorcza zwróciła uwagę na znaczną różnicę w wartościach dwóch pozostałych ofert i obawę co do kształtowania się cen wywozu w przyszłości. Zasugerowano, iż można by przy tak korzystnej cenie zawierać umowę na dłuższy okres niż rok. W ramach kontroli gospodarki osadami Rada Nadzorcza zapoznała się z obowiązującymi pozwoleniami na wytwarzanie i przetwarzanie odpadów. Odnotowano jeden przypadek skontrolowania Spółki pod kątem wywozu osadu i jego zagospodarowania przez zewnętrzne instytucje (w związku ze zgłoszeniem uciążliwości odorów podczas wywozów osadu). Wówczas WIOŚ w Lesznie skontrolował sposób dokonywania wywozu osadu oraz jego zagospodarowanie na polu. W okresie sprawozdawczym odbyła się na oczyszczalni kontrola WIOŚ w Lesznie będąca wynikiem zmian w przepisach dotyczących odpadów i zmian decyzji udzielających pozwoleń na wytwarzanie i przetwarzanie odpadów. Rada Nadzorcza przeprowadziła także analizę dokumentacji związanej z dwoma przeprowadzonymi w tym roku wywozami osadów. Po przedłożeniu przez odbiorcę osadu wypisu z rejestru gruntów następuje typowanie, na które grunty mógłby zostać wywieziony osad. Przeprowadzane są badania laboratoryjne gleb oraz osadu, a Spółka otrzymuje na ich podstawie opinię z laboratorium o możliwości wykorzystania osadu na konkretnych działkach wraz z dawkowaniem. Sporządzany jest dokument z wyliczeniami odpowiedniego dawkowania z uwagi na ograniczenie związane z poziomem fosforu, którego zgodnie z obowiązującymi przepisami nie można przekroczyć. Dokument ze sposobem dawkowania wraz z kopiami analiz gleb i osadu zostaje przekazany odbiorcy osadu. Rada Nadzorcza zwróciła uwagę, iż dokument będący oświadczeniem o otrzymaniu kopii badań wraz z dawkowaniem powinien być sporządzony przez odbiorcę osadu. Na 7 dni przed planowanym wywozem powiadamiany jest WIOŚ w Lesznie. Każda partia wywożonego osadu jest ważona i wpisywana w rejestr wywozów osadu. Reprezentujący właściciela Spółki Zastępca Burmistrza zwrócił uwagę na konieczność załączania wydruków z wagi (wraz z kserokopią w celu zachowania czytelności wydruków) do dokumentacji każdego wywozu, tak aby móc na ich podstawie zweryfikować łączną wagę wywozu wskazaną na fakturze. Z uwagi na kwestię, iż wagę osadu trzeba samodzielnie wyliczyć (z wagi otrzymujemy dane dot. wagi pustego pojazdu i pojazdu z załadunkiem) powinien on być jeszcze dodatkowo weryfikowany przez księgową. Zastępca Burmistrza wskazał, że w przypadku awarii wagi bądź innych przyczyn uniemożliwiających ważenie osadu przez pracowników Spółki Prezes musi wydać pisemne zezwolenie na odstąpienie od przyjętej zasady i zgodę na ważenie osadu na zewnątrz. Rada Nadzorcza zapoznała się także z umowami na wywóz pozostałych odpadów m.in. na odbiór odpadów komunalnych zawartą z firmą Remondis Sanitech Sp. z o.o. W zakresie gospodarki osadami Rada Nadzorcza wskazała na konieczność zainteresowania się innymi możliwościami przekazywania osadu, które mogą być korzystniejsze finansowo dla Spółki.
- przeprowadziła kontrolę prawidłowości prowadzenia ksiąg obiektów budowlanych Spółki z obiektów: SUW Jesionowa, SUW Łazienki, budynek warsztatowo-magazynowy na oczyszczalni ścieków oraz

budynek siedziby Spółki przy ul. Czempieńskiej, a także o nowe książki, które zostały założone dla obiektów powstałych w związku z zakończonymi przedsięwzięciami na oczyszczalni ścieków pn. „Budowa budynku przeróbki osadu” oraz „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków” tj. dla budynku kotłowni i wymiennikowni, dla budynków WKF-ów, osadników wstępnych, budynku odwadniania osadu i piaskowników. W toku przeprowadzonych czynności stwierdzono, iż książki obiektów budowlanych prowadzone są w sposób prawidłowy i na bieżąco uzupełniane przez osobę do tego upoważnioną. Wymagane przeglądy są zlecane a protokoły z ich odbycia wraz z wpisem znajdują się w książkach. Sformułowano trzy zalecenia pokontrolne.

- zapoznała się z wynikami postępowania przetargowego na zadanie „Remont i przebudowa SUW Łazienki”. W wymaganym terminie wpłynęło sześć ofert. Rada Nadzorcza zapoznała się z zapytaniami, które w związku z postępowaniem zostały złożone i odpowiedziami udzielonymi przez Kierownik JRP w oparciu o bezpośrednie konsultacje z Prezesem, pracownikami SUW Jesionowa i technologiem wody współpracującym ze Spółką. Rada Nadzorcza wskazała na ryzyko, iż firmy mogą się odwoływać od wyniku postępowania.
- zapoznała się z przebiegiem procesu wdrożenia w Spółce Pracowniczych Planów Kapitałowych. 2 instytucje finansowe odpowiedziały na zapytanie dotyczące zaprezentowania oferty PPK osobiście podczas spotkania z przedstawicielami pracowników Spółki. Wszyscy pracownicy mieli możliwość udziału w zorganizowanych spotkaniach z przedstawicielem instytucji finansowej prowadzącej PPK. Pomiędzy NSZZ Solidarność „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. a Prezesem reprezentującym Spółkę podpisane zostało porozumienie w sprawie wyboru instytucji, której zostało powierzone zadanie zarządzania i prowadzenia PPK – wybrany został PPK in PZU Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty, reprezentowany przez Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A. Do PPK przystąpiło 14 osób.
- dokonała kontroli obowiązujących w Spółce procedur w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy. Zapoznano się z umowami jakie Spółka zawarła na realizację zadań w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej, na świadczenie usług medycznych w zakresie profilaktycznej opieki zdrowotnej w stosunku do pracowników Spółki, na wykonywanie szczepień ochronnych. Rada Nadzorcza zwróciła uwagę, iż są to umowy zawarte na czas nieokreślony. W przypadku umów cywilnoprawnych, w których nie można oszacować wartości przedmiotu zamówienia należałoby je zawierać na czas określony. Na bieżąco wykonywane są szkolenia wstępne i okresowe w Spółce. Rada Nadzorcza zapoznała się z zarządzeniami Prezesa dotyczącymi ustalenia: ryczałtu za używanie odzieży ochronnej dla pracowników administracyjnych (zarządzenie nr 19/2020), ekwiwalentu pieniężnego za pranie odzieży roboczej (zarządzenie nr 5/2020), za używanie własnych narzędzi (zarządzenie 9/2013). Członkowie Rady ponownie wskazali na rozważenie przez Spółkę usunięcia z Regulaminu Pracy zapisów o ryczałcie za używanie odzieży ochronnej przez pracowników administracji, zwrócono także uwagę, iż zarządzenie dotyczące używania własnych narzędzi powinno odwoływać się do aktualnego Regulaminu Pracy z 2020 r. Dodatkowo Rada Nadzorcza zakwestionowała umieszczenie w zarządzeniu dotyczącym ekwiwalentu za używanie własnych narzędzi zapisów takich jak: *narzędzia muszą stanowić własność pracownika, pracownicy są zobowiązani kupować narzędzia nowe, dobrej jakości i sprawne technicznie*. W ramach kontroli obowiązujących w Spółce procedur w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy Rada Nadzorcza wytypowała 5 pracowników z poszczególnych działów Spółki celem wglądu do akt osobowych.

Sprawdzona została dokumentacja pod kątem przeprowadzenia szkoleń wstępnych i okresowych BHP, skierowań na badania wstępne i okresowe przez lekarza medycyny pracy wraz z orzeczeniem lekarskim. Skontrolowany został także przydział odzieży roboczej i środków czystości wśród wytypowanych pracowników.

- Systematycznie dokonywała kontroli wydatków analizując wybrane i przygotowane dla Rady do wglądu faktury i inne dokumenty. Wyniki kontroli wydatków opisywane są szczegółowo w protokołach posiedzeń Rady Nadzorczej. Sprawy wątpliwe bądź rodzące pytania, czy nasuwające wątpliwości wyjaśniane były na bieżąco przez Zarząd Spółki. Ogółem skontrolowano 54 faktury lub grupy faktur jednego kontrahenta. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Działania w zakresie akredytowanego laboratorium wody i ścieków

Jak co roku Rada Nadzorcza poddała analizie działalność Laboratorium Spółki uwzględniając przychody i koszty związane z jego funkcjonowaniem w poprzednim roku. Laboratorium wykonało badania na łączną kwotę 350 tys. zł netto, z czego 183 tys. zł stanowiły badania na potrzeby Spółki a 167 tys. zł badania dla klienta zewnętrznego. Z uwagi na warunki lokalowe nie były prowadzone badania z zakresu mikrobiologii oraz niektóre badania fizykochemiczne, dla których nie ma możliwości aby wprowadzić nowe urządzenia, w związku z czym badania te zlecane są podwykonawcom (głównym jest firma J.S. Hamilton). Wysokość kosztów prowadzonych badań na potrzeby Spółki była znaczna, bo związana była z rozruchem przebudowanej oczyszczalni. O wyborze podwykonawców do badań decydowała głównie cena tych badań. Zakres badań akredytowanych prowadzonych przez Spółkę wynika bezpośrednio z zapotrzebowania klientów, z którymi współpracuje Laboratorium.

Laboratorium boryka się z problemem braku wentylacji w budynku laboratorium. Problem lokalowy jest złożony, bo dotyczy także pracowników oczyszczalni, którzy dzieląc budynek razem z laboratorium nie mają zapewnionych odpowiednich warunków socjalnych (szatnia czysta, szatnia brudna połączone łazienką). Zarząd Spółki zasygnalizował, że rozwiązaniem byłoby rozdzielenie Laboratorium i pomieszczenia socjalnego dla pracowników oczyszczalni na dwa odrębne budynki. Rada Nadzorcza poprosiła o przeanalizowanie możliwości zaadoptowania na szatnie pracownicze budynku warsztatowego znajdującego się pomiędzy zbiornikami retencyjnymi. Lokalizacja laboratorium na terenie oczyszczalni jest uzasadniona, gdyż większość badań jest wykonywanych na oczyszczonym ścieku, są przyłącza wod-kan, gazu, a w perspektywie 4 lat będzie własny prąd. Laboratorium mimo, że nie jest dochodowym działem jest niezbędne aby móc na bieżąco monitorować jakość wody i ścieku. Przeprowadzane zaś kontrole jakości ścieku z przemysłu, dają możliwość uzyskania przychodu w przypadku przekroczeń parametrów. Przedsiębiorcy typowani do kontroli, przed dokonaniem poboru próbek ścieków są informowani o przeprowadzonych badaniach, a opłata dodatkowa jest naliczana w przypadku przekroczenia wartości dopuszczalnych, tak długo, aż podmiot wprowadzający ścieki nie przedstawi wyników prawidłowych badań potwierdzonych przez akredytowane laboratorium.

Kontroli Rady podlegało zestawienie badań fizykochemicznych wody uzdatnionej z SUW Jesionowa. Ponad 90% badanych prób odpowiadało wymaganiom Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. Wyniki badań wody są dostępne dla mieszkańców na stronie internetowej Spółki (wyniki z punktów poboru na sieci).

Kontroli Rady podlegało także zestawienie badań fizykochemicznych ścieków oczyszczonych pobranych na wylocie z oczyszczalni do rowu odpływowego. Fakt istnienia przekroczeń był efektem trwających w poprzednim roku prac na przebudowywanej oczyszczalni. Aktualnie w badaniach na oczyszczalni nie stwierdza się przekroczeń.

Działania w zakresie gospodarowania mieniem Spółki

W roku 2020 Spółka realizowała założenia przyjęte do realizacji w planie zadań inwestycyjnych i remontowych na rok 2020 z uwzględnieniem prac ujętych w planie długoletnim. W dniu 14 maja 2020 r. uchwalony został Wieloletni Plan Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Urządzeń Kanalizacyjnych dla Wodociągów Kościańskich Sp. z o.o. na lata 2020-2023.

W okresie sprawozdawczym jednym z ważniejszych zadań jakie realizowano była przebudowa i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody Łazienki ul. Szpitalna 6. Działa ona jako stacja wspomagająca SUW Jesionowa. Dodatkowo podjęto działania w kierunku połączenia magistral wody surowej z ujęć Łąki Racot i las Kurza Góra z ujęciami Łąkowa i Łazienki.

Wykonanie najważniejszych zadań inwestycyjnych i remontowych

Na Stacjach Uzdatniania Wody, ujęciach wody i hydroforniach osiedlowych:

- przeprowadzono modernizację kaskad napowietrzających i komór reakcji na SUW Jesionowa. Zamontowano szafę sterowniczą w pomieszczeniu komory napowietrzania,
- wykonano nową serwerownię. Zamontowano w szafach „Rack” serwery z okablowaniem do sterowania procesem technologicznym SUW oraz do obsługi GIS, wprowadzono zmiany wizualizacji procesów technologicznych,
- wymieniono pompy w studniach nr: 4, 10, 12, 14, 15 i 16. Ponadto w studni nr 15 zamontowano nowe rury pompowe (nierdzewne) a w studniach nr 4 i 11a nowe głowice ze stali nierdzewnej,
- przeprowadzono renowację metodą chemiczną studni nr 14 i 16. W studniach nr 10 i 12 wymieniono obudowy na nowe typu „Lange”,
- wyczyszczono z osadów i zachlorowano sieć wody surowej od studni nr 10 do ul. Leśnej K. Góra,
- wymieniono pompy wody płucznej oraz wyczyszczono rurociąg wody surowej (osady manganu i żelaza) pomiędzy komorami reakcji a pompami II stopnia na SUW Jesionowa,
- wymieniono drzwi wejściowe i sześć elementów okiennych w hali pomp. Zamontowano nowy wiatrołap przy wejściu głównym na SUW Jesionowa,
- wyremontowano dyspozytornię: wymieniono panele podłogowe, tapety, listwy wykończeniowe, fotele,
- naprawiono instalację odgromową przy budynku głównym SUW (uzupełniono bednarkę i uziemienie), dokonano pomiarów instalacji wszystkich budynków na terenie SUW Jesionowa i Łazienki,
- wykonano przegląd i naprawy instalacji grzewczych w studniach,
- wyremontowano wjazd na SUW Jesionowa - naprawa bramy po wjeździe nieuprawnionego pojazdu i przełożenie kostki brukowej,

- wykonano przeglądy instalacji alarmowych na obiektach Spółki. Naprawiono instalację alarmową w studni nr 14 i monitoring na hydroforni Os. Jagiellońskie,
- dwukrotnie pobierano próby wody ze studni na mikrobiologię oraz czterokrotnie na fizyko – chemię, próby wody z SUW-ów na badanie fizyko – chemiczne pobierano średnio cztery razy w miesiącu oraz średnio co trzy miesiące na bakteriologię – przestrzegając obowiązujących przepisów,
- założono „Książki eksploatacyjne obiektu” SUW Jesionowa i ujęć wody zgodnie z wytycznymi dr. Webera - technologa nadzorującego pracę stacji,
- utrzymywano porządku, wykonywano prace pielęgnacyjne obszarów zielonych na terenie SUW-ów, hydroforni, studni i dróg dojazdowych - należących do Spółki,
- uruchomiono przepływomierze „Złote Runo” na strefach, skonfigurowano oprogramowanie PMAC do odczytu danych z rejestratora - strefowanie sieci wodociągowej miasta Kościana.

W zakresie eksploatacji, budowy sieci i przyłączy wodociągowych:

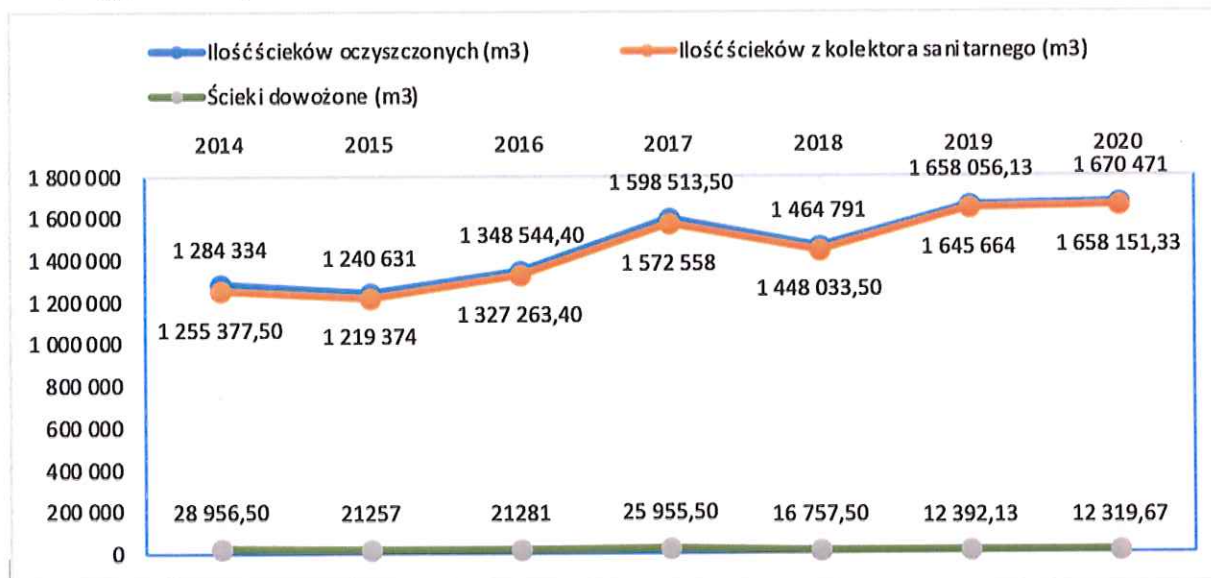
- wyremontowano sieć wodociągową (126 m.b. magistrali wodociągowej w skwerze J.P. II wraz z komorą zasuw i trzema zasuwami, 48 m.b. sieci wodociągowej w ul. Wrocławskiej pod dnem kanału Obry, 147 m.b. sieci wodociągowej w ulicy Piastowskiej, 236 m.b. sieci wodociągowej w ulicy Półwiejskiej, 110 m.b. sieci wodociągowej na Os. Jagiellońskim),
- wyczyszczono sieć wodociągową metodą hydrodynamiczną (właczania powietrza z gruboziarnistą solą) na os. Konstytucji 3-go Maja, razem - 3067m.b.,
- wymieniono oraz zamontowano na nowych i istniejących sieciach wodociągowych 18 szt. hydrantów ppoż. w tym wymieniono 13 szt. niesprawnych hydrantów ppoż.,
- wymieniono na sieciach wodociągowych zasuwę sieciowe i hydrantowe w ilości 10 szt. oraz wmontowano 8 nowych,
- wyremontowano 47 szt. przyłączy wodociągowych,
- oddano do użytkowania sieć wodociągową przy ul. Podgórznej - 281,3 m, przy ul. Piastowskiej - 170,1 m, przy ul. Dworcowej - 109,9 m,
- na zlecenie klientów zewnętrznych wybudowano 8 przyłączy wodociągowych oraz 3 kanalizacyjne,
- wybudowano 1228,3 m.b. nowych sieci wodociągowych,
- odebrano 47 szt. nowych przyłączy wodociągowych,
- wymieniono 648 wodomierzy oraz zamontowano 46 sztuk wodomierzy u nowych konsumentów,
- usunięto awarie na sieci i przyłączach wodociągowych – 26 szt.,
- przeprowadzono 35 płukań końcówek sieci w celu poprawy jakości wody. Płukań dokonano zgodnie z harmonogramem, tj. 73 hydranty wypłukano po dwa razy w roku,
- zlecono przygotowanie projektu na pobudowanie: magistrali wody surowej Ø 225 wzdłuż kanału Obry od ul. Łąkowej, przebudowę magistrali wody surowej Ø 400 - przejście przez kanał Obry, opracowanie projektu budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Dworcowej.

W zakresie eksploatacji i budowy sieci i przyłączy kanalizacji sanitarnej:

- dokonano wymiany 16 szt. włączów żeliwnych na studniach kanalizacyjnych,
- wykonano deratyzację sieci kanalizacji sanitarnej,
- dokonano renowacji bezwykopowej sieci w: ul. Szczepanowskiego – 18,70 m.b., ul. Czempińska – 47,22 m.b. (DN 200), Os. Konstytucji – 105,19 m.b., pl. Paderewskiego – 50,80 m.b., ul. Wyzwolenia – 394,82 m.b., Os. Konstytucji I – 369,00 m.b., ul. Czempińska – 97,17 m.b. (DN 300), Os. Konstytucji II – 60,50 m.b. Wykopowo dokonano renowacji 3 przyłączy - ul. Gostyńska (AFLA), ul. Szczepanowskiego 5, ul. Fabryczna 2,
- przeprowadzono akcję wykrywania nielegalnie włączonych do kanalizacji sanitarnej instalacji odprowadzających wody opadowe poprzez zadymianie sieci kanalizacyjnej w 5 ulicach: Grątkowskiej, Nowowiejskiego, Pileckiego, Prostej, Traugutta,
- udrożniono w 104 miejscach sieć i przyłącza kanalizacji sanitarnej,
- samochodami Spółki wyczyszczono 18.413 m.b. sieci kanalizacji sanitarnej,
- na zlecenie Urzędu Miasta Kościana wykonano czyszczenia 677 szt. kratki ściekowych na kanalizacji deszczowej w ulicach powiatowych oraz 51 szt. w ulicach Gminy Miejskiej Kościan.

Na oczyszczalni i przepompowniach ścieków:

- w okresie objętym sprawozdaniem oczyszczono 1.670.471 m³ ścieków,
- przyjęto do oczyszczenia 12.319,67 m³ ścieków dowiezionych,



- odwodniono na prasie komorowej 35.347,4 m³ osadu,
- zastosowano na gruntach rolnych 3.053 tony ustabilizowanych komunalnych osadów ściekowych,
- firmy zewnętrzne Coatreno i Hydro Partner Leszno, wyłonione w przetargu, wykonały remont przepompowni na ul. Naclawskiej,
- zamówiono przegrody filtracyjne na prasę komorową za kwotę 13.775,00 zł netto i zestaw naprawczy do regeneracji przegród,
- dwukrotnie wysłano 6 szt. sond wykrywania siarkowodoru do kalibracji i wymiany zużytych sensorów,
- zakupiono i zamontowano kratę schodkową do budynku krat na kanał rezerwowy (koszt to 173.000,00 zł netto),

[Podpis]

- wymontowano stary agregat z budynku przepompowni ścieków przy ul. Krótkiej w K. Górze. Dokonano zakupu oraz zamontowano i uruchomiono nowy agregat o mocy 46 kW za kwotę 34.850,00 zł,
- firma Euro-Com wykonała i zamontowała nowe schody wejściowe na pomost technologiczny prasy komorowej za kwotę 32.100,00 zł netto - niezbędne ze względu na BHP,
- usunięto awarię urządzenia rozdrabniającego i odwadniającego CPS w budynku kratowni. Zdemontowano ukręconą śrubę transportową, zespawano ją i naprawiono krawędź śruby. Urządzenie pracuje tymczasowo na naprawionych częściach. Zakupiono nową śrubę transportową do urządzenia rozdrabniająco-odwadniającego CPS w budynku krat za kwotę 14.500,00 zł netto. Pozostaje ona w rezerwie jako część zamienna,
- wysłano do naprawy pompę z przepompowni ścieków na ul. Bączkowskiego - cena naprawy 19.000,00 zł netto (nowa pompa to koszt 42.380 zł netto),
- wykonano kalibrację tlenomierza z odsiarczalni za kwotę 1.279,70 zł netto,
- zostały usunięte trzy większe awarie i trzynaście drobnych usterek zagęszczarki osadów,
- zamontowano, podłączono i uruchomiono nową rozdrabniarkę skratek, dostarczoną przez firmę TECH POMP Sp. z o.o. Warszawa, za kwotę 159.000,00 zł netto, na przepompowni ścieków na ul. Bączkowskiego,
- zakupiono drugą wagę do ważenia pojazdów z osadem za kwotę 10.000,00 zł,
- zakupiono i zamontowano w dyspozytorni trzy monitory do wizualizacji SCADA i telewizji dozorowej na obiektach spółki,
- zamieniono na zapasowe trzy pompy zatapialne do ścieków na przepompowniach przy ul. Bocznej i Naclawskiej. Pompy zużyły się w sposób techniczny, a ich wydajność była nieadekwatna do potrzeb przepompowni,
- usunięto awarię na kolektorze biogazu przy odsiarczalni, gdzie na złączu spawanym ze stali nierdzewnej ulatniał się gaz.

W 2020 roku Jednostka Realizująca Projekt wykonywała dwa główne zadania, było to:

- I. Prowadzenie spraw finansowo - księgowych w związku z realizacją projektu „Modernizacja i rozbudowa systemu odprowadzania ścieków oraz zaopatrzenia w wodę na terenie aglomeracji Wolsztyn - Siedlec” na rzecz PGK Sp. z o. o. w Wolsztynie.
- II. Projekt „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana”.

W ramach projektu realizowane były następujące przedsięwzięcia:

1. Kontynuacja i zakończenie realizacji zadania „Dostawa i montaż urządzeń dla systemu zarządzania siecią wodociągową”

Jedną z części realizacji tego zadania była dostawa i wdrożenie strefowego opomiarowania produkcji i dystrybucji wody - II etap. Przedmiotem zamówienia była dostawa i uruchomienie urządzeń oraz powiązanie informatyczne danych pomiarowych z otrzymanych urządzeń z programem informatycznym PMAC. W okresie sprawozdawczym pracownicy Spółki sukcesywnie

montowali dostarczone urządzenia na sieci wodociągowej. Lokalizacja przepływomierzy została ustalona z uwzględnieniem podziału sieci na siedem stref pomiarowych. Realizacja zadania została zakończona w dniu 16.11.2020 r., kiedy to podłączono wszystkie rejestratory do oprogramowania. Drugą część realizacji przedsięwzięcia stanowiły: dostawa, wdrożenie i utrzymanie systemu do zdalnego odczytu wodomierzy. Przedmiotem zamówienia była:

- dostawa urządzeń na wodomierze główne służących do odczytu stanu wodomierza i przesyłu danych w liczbie 4 500 szt. - do 30.11.2019 r.,
- usługa telemetryczna w liczbie 4 500 szt., zapewniająca łączność między urządzeniami zamontowanymi na wodomierzach a systemem informatycznym; świadczona od 01.12.2019 r. do 30.11.2024 r.,
- dostawa systemu informatycznego zapewniającego przetwarzanie, rejestrowanie, archiwizowanie i przekazywanie danych odczytanych z wodomierzy.

Dostarczone przez wykonawcę nakładki montowane były przez pracowników Spółki w okresie od II kw. 2019 r. do końca III kw. 2020 r. Urządzenia sukcesywnie były wdrażane do monitoringu nadzorowanego przez pracowników SUW Jesionowa.

2. Realizacja kontraktu „Remont i przebudowa SUW Łazienki”

W dniu 21.04.2020 r. złożony został wniosek o wydanie decyzji pozwolenia na budowę. Wymagane dokumenty, w celu uzyskania pozwolenia wodnoprawnego zostały złożone w Zarządzie Zlewni w Poznaniu w drugiej połowie czerwca. Decyzja pozwolenie wodnoprawne została wydana przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie Zarząd Zlewni w Poznaniu w dniu 12.08.2020 r. W dniu 22.10.2020 r. wykonawca dokumentacji projektowej przekazał komplet dokumentacji projektowej wraz z pozwoleniem na budowę nr 1009/2020 r. z dnia 16.10.2020 r. Ogłoszenie o postępowaniu zostało zamieszczone na stronach DUUE w dniu 28.10.2020 r. Termin składania ofert został wydłużony do 04.12.2020 r. W postępowaniu złożono 6 ofert, 5 z nich zostało odrzuconych. Warunki określone w SIWZ spełniała oferta firmy Instalcompact Sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowie Podgórnym (zaproponowana cena 10 725 600,00 zł)

3. Realizacja kontraktu „Pełnienie obowiązków Inspektora Nadzoru nad SUW Łazienki”

Przeprowadzono dwa postępowania przetargowe, w pierwszym jedyna złożona oferta została odrzucona, drugie postępowanie ogłoszono w dniu 30.11.2020 r. W postępowaniu wybrano ofertę firmy EURO INVEST Sp. z o.o. jako najkorzystniejszą. W dniu 29.12.2020 r. została podpisana z Zachodnim Centrum Konsultingowym EURO INVEST Sp. z o.o., ul. Sikorskiego 111/307, 66-400 Gorzów Wlkp. umowa na pełnienie obowiązków Inspektora Nadzoru nad realizacją zadania „Remont i przebudowa SUW Łazienki”. Wartość umowy to 121.770,00 zł (brutto).

4. Wnioski o pomoc finansową na pokrycie środków własnych

W II kw. 2020 r. złożono wnioski o przyznanie pożyczki na wkład własny, jeden w WFOŚiGW w Poznaniu i drugi w NFOŚiGW w Warszawie. Zarząd WFOŚiGW w Poznaniu poinformował Spółkę, iż przyznano pomoc finansową ze środków własnych na wsparcie realizacji przedsięwzięcia ogółem do kwoty 4,5 mln zł. NFOŚiGW w Warszawie poinformował Zarząd, iż wniosek o dofinansowanie w wysokości 4,5 mln zł przedsięwzięcia pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla m. Kościana” otrzymał ocenę pozytywną.

Z uwagi na niższe oprocentowanie pożyczki w NFOŚiGW w dniu 21.10.2020 r. przesłano arkusz uzgodnień w celu zawarcia umowy cywilno-prawnej z NFOŚiGW. W dniu 09.12.2020 r. z NFOŚiGW w Warszawie została podpisana umowa nr 1997/2020/Wn15/OW-ok-ys/P o dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla m. Kościana” w wysokości do 4,5 mln zł.

Informacja dotycząca realizacji Strategii Rozwoju Spółki

Rok 2020 był ostatnim rokiem obowiązywania aktualnej Strategii Spółki – wypracowanej przez grupę pracowników Spółki podczas licznych spotkań i warsztatów. W trakcie jej tworzenia pracownicy kierowali się swym doświadczeniem i fachową wiedzą w tematyce wodociągów i kanalizacji. Podsumowując jej realizację należy wskazać obszary, w których Spółka realizowała cele:

- dostawa bezpiecznej wody spełniającej wymogi prawne,
- poprawa stanu środowiska naturalnego,
- poprawa efektywności pracy.

Podsumowując cały okres realizacji strategii (lata 2016 – 2020), spośród 39 celów zrealizowanych zostało 27 a 9 jest nadal kontynuowanych. Spółka odstąpiła od realizacji 3 celów:

- procedura powstania zespołów tematycznych dla rozwiązywania problemów międzywydziałowych – cel nie odpowiadał realnym potrzebom Spółki,
- wdrożenie nowoczesnych relacji komunikacyjnych celem wzmocnienia umiejętności budowania świadomego i odpowiedzialnego zespołu zarządzającego – cel nie odpowiadał realnym potrzebom Spółki,
- wdrożenie nowego systemu finansowo - księgowego i bilingowego – zmiana systemów wiązałaby się z koniecznością poniesienia znacznych nakładów finansowych a nie wyeliminowałyby wszystkich bieżących problemów. Na tej podstawie podjęto decyzję o rozszerzeniu modułów w aktualnie użytkowanym oprogramowaniu firmy Tytan.

Strategia, która będzie opracowywana na kolejne lata powinna uwzględniać sytuację finansową Spółki i ograniczyć zadania do tych, które są konieczne (przede wszystkim zadania związane z budową i remontami sieci wod. - kan.).

Zasugerowano, aby mimo znaczących nakładów inwestycyjnych poniesionych w latach minionych i obciążających przyszłe wyniki finansowe Spółki nie pomijać w strategii całkowicie innych zadań do realizacji. Można je ująć w aneksie do przyjętej strategii jako zadania rezerwowe. Wówczas ich planowane skutki finansowe nie muszą być ujmowane w przygotowanych wraz z dokumentem strategicznym projekcjach finansowych. Taki model pozwoli w przyszłości na skorzystanie z zewnętrznych źródeł finansowania (np. ze środków unijnych), jeśli pojawią się takie możliwości.

Główny dokument Strategii powinien zawierać konieczne i realne do wykonania cele wynikające z Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, natomiast zadania, których realizacja będzie zależeć od bieżącej sytuacji Spółki powinny zostać umieszczone jako dodatkowy załącznik, który może zostać uwzględniony w przypadku sprzyjających warunków (np. fotowoltaika, kogeneracja).

Rada Nadzorcza zapoznała się również ze Sprawozdaniem z wykonania celów zarządczych przedstawionym przez Prezesa Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok 2019. Przeanalizowane zostały wszystkie cele, które były wyznaczone do realizacji, oceniono ich wykonanie, wyliczono kwotę wynagrodzenia zmiennego przysługującego za rok obrotowy 2019, co zostało przyjęte Uchwałą nr 3/2020 z dnia 27.05.2020 r. Rady Nadzorczej.



IV. Ocena Sprawozdania finansowego Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

Realizując zadania wynikające z Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania finansowego Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. sporządzonego za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku, na które składają się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 48.250.161,44 zł,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r. wykazujący zysk netto w wysokości 65.821,00 zł,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2020
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Członkowie Rady zapoznali się także ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta – IDEA AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu wpisanego na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 3474, który to podmiot został wybrany przez Zgromadzenie Wspólników Spółki do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2020.

Z przedstawionej w sprawozdaniu opinii wynika, że zbadane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2020 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Po dokonaniu analizy przedmiotowego sprawozdania finansowego Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. sporządzonego za rok obrotowy obejmujący okres od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r. oraz po zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta, jak również w oparciu o przeprowadzone własne analizy **Rada Nadzorcza stwierdza, iż w jej ocenie sprawozdanie finansowe zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, jest zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz rzetelnie i jasno przedstawia informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.**

V. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

Realizując zadania wynikające Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki pracował w następującym składzie:

- Zarząd jednoosobowy, Prezes Zarządu – Dawid Borkowski

Po dokonaniu analizy przedmiotowego sprawozdania Zarządu z działalności Spółki sporządzonego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. Rada Nadzorcza stwierdza, iż w jej ocenie przedmiotowe sprawozdanie zostało sporządzone prawidłowo, zawiera wszystkie wymagane elementy, jest zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację Spółki w okresie sprawozdawczym. Zarząd Spółki w sposób należyty wykazuje zagrożenia i ryzyka prowadzonej działalności oraz opisuje przebieg zdarzeń mających istotny wpływ na działalność Spółki.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. zawiera informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości, w szczególności określone w art. 49 ust. 2 ustawy. Dane finansowe prezentowane w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. jako zupełne i pozytywnie ocenia działalność Zarządu Spółki w całym okresie sprawozdawczym.

W wyniku tej oceny Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwał zatwierdzających:

- **Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.**
- **Sprawozdanie finansowe Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.**

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. o udzielenie Prezesowi Zarządu Spółki – Panu Dawidowi Borkowskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2020 roku.

VI. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2020 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem z działalności prowadzonej przez Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. z dnia 19 kwietnia 2021 roku, w której Zarząd Spółki zawarł propozycję podziału zysku netto za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. w wysokości **65.821,00 zł.**

Proponowany przez Zarząd Spółki podział zysku netto za 2020 rok:

- **zwiększenie kapitału zapasowego, celem pokrycia ewentualnych strat lat przyszłych**

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto i stwierdziła, iż propozycja ta jest zgodna z interesem Spółki.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto za rok 2020 w brzmieniu przedstawionym przez Zarząd Spółki.

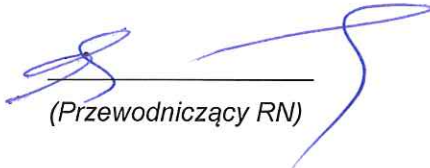
Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 25 maja 2021 r. celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o.

Podpisy:

dr Marcin Wydmuch

Zofia Łukaszewska

Bartosz Krajewski



(Przewodniczący RN)



(Członek RN)



(Członek RN)

ZAŁĄCZNIK nr 1

Wykaz podjętych uchwał przez Radę Nadzorczą spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o. o. w roku 2020:

- Uchwała nr 1/2020 z dnia 20 stycznia 2020 r. w sprawie zawarcia umowy o zwrot kosztów podnoszenia kwalifikacji zawodowych
- Uchwała nr 2/2020 z dnia 20 stycznia 2020 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2020 r.
- Uchwała nr 3/2020 z dnia 27 maja 2020 r. w sprawie oceny wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2019 i wyliczenia kwoty wynagrodzenia zmiennego przysługującego za rok obrotowy 2019
- Uchwała nr 4/2020 z dnia 27 maja 2020 r. w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
- Uchwała nr 5/2020 z dnia 27 maja 2020 r. w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2019
- Uchwała nr 6/2020 z dnia 27 maja 2020 r. w sprawie oceny wniosku Zarządu skierowanego do Zgromadzenia Wspólników w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2019
- Uchwała nr 7/2020 z dnia 27 maja 2020 r. w sprawie sprawozdania Rady Nadzorczej

