

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
Spółki
WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
za okres
od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.**

8

z

1

Spis treści:

- I. Działalność i decyzje Rady Nadzorczej w 2021 roku
- II. Ocena sytuacji ekonomiczno - finansowej Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
- III. Ocena pracy Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 2021 r.
- V. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
- VI. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2021 r.

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

W okresie od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 2021 r. do 31 grudnia 2021 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. Członkowie Rady Nadzorczej w ramach swoich obowiązków zapoznawali się z materiałami dostarczonym przez Spółkę i na ich podstawie dokonali analizy zagadnień oraz czynności kontrolnych. Każdorazowo podczas posiedzenia przedstawiana była informacja Zarządu Spółki na temat jej bieżącej działalności.

W roku 2021 Rada obradowała na 11 posiedzeniach podczas, których podjęto 6 uchwał (wykaz podjętych uchwał stanowi załącznik nr 1 do sprawozdania).

Na 10 posiedzeniach obecni byli wszyscy Członkowie Rady (na posiedzeniu w dniu 24.11.2021 r. nieobecny był jeden z członków), 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.:

- Specjalista ds. przetargów – Pani Magdalena Grajewska
- Kierownik Laboratorium – Pani Izabela Mruk
- Magazynier/Specjalista ds. windykcacji – Pan Jakub Wojdaszko

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 26 stycznia 2021 r.

- dokonano analizy wykazu zadań inwestycyjnych i remontowych przeprowadzonych w Spółce w roku 2020 z uwzględnieniem Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych dla „Wodociągów Kościańskich” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na lata 2020 – 2023
- zapoznano się z planem przychodów i kosztów Spółki oraz zadań inwestycyjnych i remontowych planowanych do realizacji w roku 2021
- przeprowadzono analizę oferty Spółki w zakresie usług dodatkowych z uwzględnieniem oferowanych cen
- 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 2021 rok

w dniu 24 lutego 2021 r.

- przyjęto informację dotyczącą zawartych przez Spółkę umów ubezpieczenia
- dokonano analizy i oceny działalności Laboratorium „Wodociągów Kościańskich” Sp. z o.o. w roku 2020 z uwzględnieniem przychodów i kosztów prowadzonej działalności
- skontrolowano wyniki badań wody uzdatnionej na SUW Jesionowa w roku 2020 oraz zweryfikowano poziom realizacji celu zarządczego 2.6 określonego Uchwałą nr 2/2020 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 20 stycznia 2020 r
- skontrolowano parametry ścieków wypływających w roku 2020 oraz dokonano weryfikacji realizacji celu zarządczego 2.7 określonego Uchwałą nr 2/2020 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 20 stycznia 2020 r
- dokonano analizy przychodów i kosztów związanych ze świadczeniem przez Spółkę w roku 2020 usług pojazdami specjalistycznymi Man Muller
- przyjęto informację dotyczącą obowiązujących w Spółce procedur związanych z zapobieganiem rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2

w dniu 30 marca 2021 r.

- przeprowadzono analizę stanu i struktury zatrudnienia w Spółce w roku 2020 z uwzględnieniem absencji
- przyjęto informację Zarządu dotyczącą realizacji Strategii Rozwoju Spółki w roku 2020

- dokonano analizy sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 31 grudnia 2020 r., analizy stanu i struktury należności na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz oceny podejmowanych działań windykacyjnych
- przeanalizowano stan i strukturę zobowiązań Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r.
- oceniono stopień wykonania planu finansowego Spółki za rok 2020
- skontrolowano wydatki dokonane w IV kwartale 2020 r.

w dniu 27 kwietnia 2021 r.

- zapoznano się z propozycją w zakresie uruchomienia na obiektach Spółki instalacji fotowoltaicznej
- przyjęto Sprawozdania Zarządu z działalności prowadzonej przez Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. w okresie 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

w dniu 25 maja 2021 r.

- przyjęto Sprawozdanie z wykonania celów zarządczych ustalonych uchwałą nr 2/2020 Rady Nadzorczej Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. z dnia 20 stycznia 2020 roku w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2020 r.
- podjęto uchwałę w sprawie oceny wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2020 i wyliczenia Kwoty Wynagrodzenia Zmiennego przysługującego za rok obrotowy 2020
- zapoznano się z treścią sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020
- podjęto uchwały: w sprawie oceny sprawozdania finansowego spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2020, oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2020, oceny wniosku Zarządu spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. dotyczącego podziału zysku netto za 2020 r.
- podjęto uchwałę w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020 oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku.

w dniu 28 czerwca 2021 r.

- zapoznano się z treścią umowy zawartej z wykonawcą zadania „Remont i przebudowa SUW Łazienki”.
- dokonano analizy sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 31 marca 2021 r., stanu i struktury należności na dzień 31 marca 2021 r. oraz oceny podejmowanych działań windykacyjnych
- przeanalizowano stan i strukturę zobowiązań Spółki na koniec I kwartału 2021 r
- oceniono stopień wykonania planu finansowego Spółki za I kwartał 2021 r.
- dokonano kontroli wydatków zrealizowanych w I kwartale 2021 r.

w dniu 21 lipca 2021 r.

- zapoznano się z wynikami analizy porównawczej kosztów funkcjonowania oczyszczalni z uwzględnieniem przychodów uzyskiwanych z tytułu odbioru ścieków
- przeprowadzono analizę sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 30 czerwca 2021 r., stanu i struktury należności oraz oceniono skuteczność podejmowanych działań windykacyjnych
- analizowano stan i strukturę zobowiązań Spółki na koniec II kwartału oraz stopień wykonania planu finansowego Spółki za ten okres
- skontrolowano wydatki dokonane w II kwartale 2021 r.

w dniu 14 września 2021 r.

- przeprowadzono kontrolę działań windykacyjnych w zakresie należności prowadzonych przez Spółkę.
- przyjęto informację dotyczącą stanu rozpatrzenia wniosku Spółki o zatwierdzenie taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie miasta Kościana i gminy Kościan na okres 3 lat z uwzględnieniem odwołania złożonego do Prezesa Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie
- zapoznano się z wynikami analizy porównawczej kosztów produkcji wody z uwzględnieniem przychodów uzyskiwanych z tytułu sprzedaży wody i opłat abonamentowych

w dniu 27 października 2021 r.

- dokonano analizy sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 30 września 2021 r., stanu i struktury należności na dzień 30 września 2021 r. oraz oceny podejmowanych działań windykacyjnych
- przeanalizowano stan i strukturę zobowiązań Spółki na dzień 30 września 2021 r.
- oceniono stopień wykonania planu finansowego Spółki za III kwartał 2021 r.
- kontrolowano wydatki dokonane w III kwartale 2021 r.

w dniu 24 listopada 2021 r.

- przyjęto informację dotyczącą zakresu, kosztów oraz spodziewanych efektów realizacji zadania „Budowa instalacji kogeneracyjnej na terenie oczyszczalni ścieków” w ramach umowy o dofinansowanie POIS.02.03.00-00-0111/16 zawartej z NFOŚiGW w Warszawie
- zapoznano się z analizą skutków finansowych w roku 2021 i latach kolejnych wynikających z wprowadzenia nowych stawek opłat za dostawę wody i odprowadzanie ścieków oraz opłat abonamentowych zatwierdzonych przez organ regulacyjny w październiku 2021 roku
- omówiono projekt Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków obowiązującego na terenie Gminy Miejskiej Kościan przyjętego uchwałą XXVII/333/21 Rady Miejskiej Kościana z dnia 28 października 2021 r.

- przeprowadzono kontrolę poprawności dokumentowania i naliczania wynagrodzenia Prezesa Zarządu Spółki wynikającego z umowy o świadczenie usług zarządzania w okresie od 01.01.2021 do 31.10.2021 r.

w dniu 15 grudnia 2021 r.

- przeanalizowano protokoły konieczności wykonania robót dodatkowych w ramach realizacji przedsięwzięcia „Remont i przebudowa SUW Łazienki” wraz z kosztorysem
- omówiono informację dotyczącą poniesionych w 2021 roku wydatków Spółki na doszkalcenie i doskonalenie zawodowe pracowników oraz kadry zarządzającej
- przyjęto informację dotyczącą planu przychodów i kosztów Spółki oraz zadań inwestycyjnych i remontowych planowanych do realizacji w roku 2022

Każdorazowo na posiedzeniach Rady przedstawiana była informacja dotycząca stanu realizacji przedsięwzięcia „Remont i przebudowa SUW Łazienki”. W miesiącu lipcu, wrześniu, październiku i grudniu członkowie Rady przeprowadzali dodatkowo kontrolę realizacji przedsięwzięcia na Stacji Uzdatniania Wody Łazienki. Na bieżąco monitorowano także stan rozpatrzenia wniosku Spółki o zatwierdzenie taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie miasta Kościana i gminy Kościan na okres kolejnych 3 lat.

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 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Po analizie dokonanej na podstawie sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z dnia 31 marca 2022 r. oraz sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego jednostki z dnia 11 kwietnia 2022 r. 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 31.12.2021 r. Spółka dysponowała majątkiem wartości 48.966.832,04 zł. W porównaniu z danymi na dzień 31.12.2020 r. suma bilansowa uległa zmniejszeniu o 716.670,60 zł.

W strukturze majątku Spółki przeważały aktywa trwale o wartości 42.360.336,41 zł stanowiące 86,51% ogółu aktywów (spadek w stosunku do roku 2020 o 2,97%). Najistotniejszą pozycją aktywów trwałych na koniec 2021 r., były podobnie jak w latach poprzednich „Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej” o wartości 33.553.230,02 zł. Ich wartość zmniejszyła się w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 2.021.394,60 zł, głównie na skutek umorzenia ich wartości. Kolejną pod względem wielkości pozycją bilansu były „Urządzenia techniczne i maszyny” wartości 3.118.241,07 zł. Wartość tej grupy majątku uległa również zmniejszeniu w stosunku do końca roku 2020 o 502.952,41 zł. Na niezmienionym poziomie utrzymywała się wartość gruntów będących w dyspozycji Spółki (3.022.038 zł). Zmniejszeniu uległa także wartość „Środków transportu”. W tej pozycji bilansowej spadek wyniósł 287.049,42 zł.

Znaczący przyrost wartości wykazuje pozycja bilansowa „Środki trwałe w budowie”. Na koniec ubiegłego roku ich wartość wynosiła 2.102.182,12 zł i była wyższa w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 1.514.264,88 zł. W pozycji tej ujmowane są nakłady związane z realizacją przedsięwzięcia obejmującego „Remont i przebudowa SUW Łazienki”.

Aktywa obrotowe wartości 6.606.495,63 zł stanowiły na koniec 2021 roku 13,49% (2020 r. - 9,52%) aktywów i obejmowały przede wszystkim środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w łącznej kwocie 4.253.213,69 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego poziom środków pieniężnych będących w dyspozycji spółki uległ znaczącemu zwiększeniu (wzrost o 1.991.804,72 zł) co przełożyło się na istotną poprawę wskaźników obrazujących strukturę majątku oraz poziom płynności finansowej.

W stosunku do roku 2020 wartość aktywów obrotowych ogółem uległa zwiększeniu o 2.014.651,12 zł. „Zapasy” oraz „Należności krótkoterminowe” na koniec roku 2021 ukształtowały się na poziomie zbliżonym do poziomu z końca roku 2020.

Na koniec 2021 r. majątek Spółki w 35,38% (2020 r. – 34,59%) sfinansowany był kapitałem własnym o wartości 17.322.793,25 zł, w tym kapitał podstawowy 10.600.000,00 zł (w roku 2021 nastąpiło zwiększenie o 560.000 zł poziomu kapitału podstawowego). Spółka posiadała także kapitał zapasowy w kwocie 5.851.683,84 zł oraz z aktualizacji wyceny – kwota 800.231,99 zł. Wartość kapitału zapasowego w stosunku do roku 2020 uległa zwiększeniu o 65.821,00 zł, co było efektem przeznaczenia zysku z roku poprzedniego na podwyższenie kapitału zapasowego.

W bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2021 r. figuruje wynik finansowy roku bieżącego w kwocie 70.877,42 zł. Po skorygowaniu wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów o wynik finansowy roku 2021 jego wartość wynosi odpowiednio 35,23%.

Pozostałą część majątku Spółki finansowały zobowiązania i rezerwy w łącznej kwocie 31.644.038,79 zł (2020 r. - 31.558.245,61 zł). Należy tutaj zaznaczyć, iż Spółka posiada utworzone rezerwy na zobowiązania w łącznej kwocie 700.328,88 zł z przeznaczeniem na świadczenia pracownicze. Wartość rezerw w stosunku do końca roku 2020 uległa zmniejszeniu o 183.472,59 zł.

W strukturze zobowiązań przeważają rozliczenia międzyokresowe w łącznej kwocie 17.724.637,96 zł (wzrost w stosunku do roku 2020 o kwotę 630.769,31 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 13.219.071,95 zł obejmują m.in.:

- „Kredyty i pożyczki” – 10.780.606,63 zł (w tym długoterminowe – 8.891.356,90 zł)
- „Inne zobowiązania finansowe” – 486.476,17 zł (w tym długoterminowe – 320.068,60 zł)
- „Zobowiązania z tytułu dostaw i usług” – 767.782,52 (wzrost w stosunku do roku 2020 o 479.991,44 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 31.12.2021 r. spłaconych zostało 16 rat pożyczki. Zadłużenie na koniec roku 2021 wyniosło 543.362,82 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 31.12.2021 r. spłaconych zostało 11 rat pożyczki. Zadłużenie na koniec roku 2021 wyniosło 7.362.940,12 zł.

oraz umowę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:

- Umowa pożyczki nr 1997/2020/WN/15/OW-ok-ys/P z dnia 09.12.2020r. do kwoty: 4.500.000,00 zł. Do dnia 31.12.2021 r. spłacona została 1 rata pożyczki. Zadłużenie na koniec 2021 r. wyniosło 1.410.000,00 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	Splaty kapitału narastająco do dnia 31.12.2021	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2021
1	59927	27.03.2019r.	sfinansowanie przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków	6 800 000,00 zł	5 670 314,39 zł	1 129 685,61 zł
2	59438	24.05.2019r.	sfinansowanie zakupu przepływomierzy szt. 14	243 452,62 zł	209 488,91 zł	33 963,71 zł
3	59427	14.06.2019r.	sfinansowanie zakupu nakładek na wodomierze 1080 szt.	329 836,80 zł	283 821,74 zł	46 015,06 zł
4	61062	20.09.2019r.	sfinansowanie zakupu nakładek na wodomierze 1890 szt.	539 330,40 zł	415 025,37 zł	124 305,03 zł
5	64373	09.01.2020r.	sfinansowanie zakupu nakładek na wodomierze 1530 szt.	545 751,00 zł	415 416,72 zł	130 334,28 zł

Pozycja bilansowa „Inne zobowiązania finansowe” obejmuje zobowiązania z tytułu umów leasingowych. Na koniec roku 2021 Spółka miała zawartych 5 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	Sam. specjalny MAN TGS Muller PZ 556PY	14.05.2021	28/0933/17 aneks nr 1	260 895,60 zł	16 115,04 zł	36
2	Samochód osobowy PEUGEOUT RIFTER PZ 543SS	18.12.2018	28/1159/18	69 700,81 zł	5 735,44 zł	35
3	Minikoparka gaśnicowa BOBCAT z wyposażeniem	27.11.2019	80015	96 000,00 zł	2 527,45 zł	35
4	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
5	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 trwale 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 istotnej zmianie. Zwiększeniu uległ poziom oraz udział aktywów obrotowych będących w dyspozycji Spółki, co w powiązaniu ze znacznie mniejszym wzrostem poziomu zobowiązań krótkoterminowych przełożyło się na poprawę poziomu wskaźników obrazujących płynność finansową.

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 31.12.2021 r. wskaźniki obrazujące płynność finansową Spółki przedstawiały się następująco:

- wskaźnik bieżącej płynności – 1,51 (2020 – 1,02),
- wskaźnik szybkiej płynności – 1,43 (2020 – 0,94),
- wskaźnik gotówki - 1,06 (2020 – 0,58).

Zauważalny jest znaczny wzrost poziomu wskaźników, będący następstwem zmian w strukturze majątku – głównie w pozycji „Środki pieniężne”. Na dzień bilansowy środki pieniężne będące w dyspozycji Zarządu wyniosły 4.253.213,69 zł (2020 - 2.261.408,97 zł).

W wyniku prowadzonej działalności kontrolnej Rada Nadzorcza nie stwierdziła problemów z terminowym regulowaniem zobowiązań wynikających z braku środków finansowych. Należy w tym miejscu zauważyć, że pogorszeniu w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego uległ wskaźnik rotacji zobowiązań wobec dostawców Spółki.

Wg danych na koniec roku 2021 wskaźniki sprawności działania przedstawiały się następująco:

- wskaźnik rotacji należności z tytułu dostaw – 29 dni (2020 r. - 31 dni)
- wskaźnik rotacji zobowiązań wobec dostawców - 66 dni (2020 r. - 23 dni)
- wskaźnik rotacji materiałów – 45 dni (2020 r. - 47 dni)

Analizowana jednostka na dzień bilansowy posiadała zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w łącznej kwocie: 31.644.038,79 zł (2020 - 31.558.245,61 zł) z tego m.in.:

- rezerwy na świadczenia pracownicze – 700.328,88 zł
- pożyczki w kwocie 10.780.606,63 zł (2020 r. - 10.994.825,63 zł)
- zobowiązania z tytułu leasingu – 486.476,17 zł (2020 r. - 880.075,02 zł)
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 767.782,52 zł (2020 r. - 287.791,08 zł)
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych 570.826,07 zł
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - 418.841,64 zł
- inne zobowiązania – 78.103,10 zł
- fundusze specjalne – 116.435,82 zł.

Wskaźnik zadłużenia Spółki na dzień 31.12.2021 r. uległ nieznacznej poprawie i wynosił 64,62% (2020 - 65,41%). Głównym powodem poprawy było dokapitalizowanie Spółki przez właściciela.

Ocena zyskowności Spółki

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 14.866.937,14 zł (2020 r. - 14.386.264,18 zł), w tym przychody ze sprzedaży produktów 14.690.104,69 zł (2020 r. - 14.218.188,07 zł). Koszty działalności operacyjnej wyniosły 16.058.839,63 zł (2020 - 16.085.929,21 zł). Strata na sprzedaży wyniosła 1.191.902,49 zł (2020 r. - 1.699.665,03 zł). Wskaźnik zyskowności sprzedaży wyniósł – 8,02% (2020 r. - 11,81%).

Przychody z podstawowej działalności w latach 2012 - 2021 przedstawia poniższa tabela

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Sprzedaż wody	4.866.335,12	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	8.302.506,34	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 dwożonych	348.000,63	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
Opłaty abonamentowe	287.988,37	280.165,76	273.165,71	234.358,50	237.129,85	191.218,60	119.099,60	137.200,35	143.631,15	120.329,60
Razem przychody z podstawowej działalności	13.904.830,46	13.482.455,87	13.608.005,60	11.969.141,90	11.226.223,71	10.765.443,81	9.732.663,94	9.371.361,19	8.690.494,94	8.282.061,94

W roku 2021 Spółka osiągnęła dodatkowe przychody m.in. z tyt.:

- konserwacji i czyszczenia kanalizacji deszczowej 146.845,34 zł (2020 r. - 115.915,75 zł)
- usług sprzętem specjalistycznym 300.529,60 zł (2020 r. - 213.569,60 zł)
- usług budowlanych 139.502,45 zł (2020 r. - 157.364,98 zł)
- usług laboratoryjnych 185.121,97 zł (2020 r - 163.939,64 zł)
- nadzoru technologicznego i eksploatacyjnego na oczyszczalni 7.200,00 zł (2020 r. - 7.200,00 zł).

W roku 2021 w Spółce wystąpiły także przychody z tytułu prowadzenia spraw księgowo-finansowych (umowa nr 7/ZP/JRP/2019 z dnia 04.11.2019r.) w kwocie 29.268,32 zł (2020 r. 43.902,48 zł) oraz ze sprzedaży materiałów, które wyniosły 66.111,24 zł (2020 r. 25.324,73 zł).

Ogólny plan przychodów został zrealizowany w 88,7%, co w dużej mierze było spowodowane ograniczeniem stawek opłat za świadczone usługi wynikającym z zatwierdzonej przez organ regulacyjny taryfy.

W sprawozdaniach finansowych występuje pozycja „Zmiana stanu produktów”, w której na koniec 2021 r. wykazano kwotę 110.721,21 zł. W pozycji tej wykazywane jest rozwiązanie rezerw na odprawy emerytalno-rentowe oraz nagrody jubileuszowe.

W roku 2021 w Spółce odnotowano dalszy wzrost kosztów amortyzacji (wzrost o 238.020,16 zł). Przyrost nie jest już jednak tak znaczący, jak to miało miejsce w roku poprzednim. Wzrost kosztów wystąpił także w pozycjach wynagrodzeń wraz z pochodnymi (wzrost o 110.936,61 zł), a także zużycia materiałów i energii (wzrost o 114.414,14 zł). Pozostałe koszty rodzajowe wzrosły o 9.864,93 zł.

Ogólny plan kosztów został zrealizowany w 93,5%.

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. pozostałe przychody operacyjne wyniosły 1.824.686,47 zł (2020 r. - 2.420.767,56 zł), natomiast koszty 234.280,11 zł.

W roku 2021 podobnie jak w roku poprzednim zanotowano istotny wpływ w pozycji „Dotacje” (kwota 1.719.179,93 zł). Kwota dotacji obejmowała przede wszystkim rozliczenie w czasie dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W pozycji „Inne przychody” w roku 2021 zaewidencjonowano m.in.: rozwiązanie utworzonych rezerw – 2 224,73 zł oraz przychody z refakturowania – 69 781,92 zł.

Pod pozycją „Pozostałe koszty operacyjne” w kwocie 234.280,11 zł ujęte zostały m.in.: koszty dotyczące refakturowania – 69 781,92 zł, zaliczenia i odszkodowania – 1 543,41 zł, koszty egzekucji sądowych i komorniczych – 6 253,72 zł, koszty KIO SUW Łazienki – 28 218,20 zł, zwrot dofinansowania – PFRON – 28 766,31 zł.

Wynik na operacjach finansowych był ujemny i wyniósł – 327.626,45 zł (2020 r. – strata 343.110,75 zł).

Ostatecznie sprawozdanie finansowe zamyka się zyskiem brutto w kwocie 70.877,42 zł (2020 r. - 65.821,00 zł). Obciążenia podatkowe nie wystąpiły.

Poziom wypracowanego zysku jest nieznacznie wyższy od wyniku roku poprzedniego. Zyskowność działalności gospodarczej spółki wyniosła 0,42% (2020 r. - 0,39%), zyskowność kapitału (ROE) – 0,41% (2020 r. - 0,39%) natomiast zyskowność aktywów (ROA) - 0,14% (2020 r. - 0,14%).

Należy tutaj zaznaczyć, że podobnie jak w roku poprzednim istotny wpływ na poziom zyskowności miał dodatni wynik na pozostałej działalności operacyjnej w wysokości 1.590.406,36 zł.



III. Ocena pracy Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Rok 2021 był dziewiątym rokiem działania Spółki „Wodociągi Kościańskie”. W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. – Spółką zarządzał jednoosobowo Pan Dawid Borkowski.

W dniu 26 stycznia 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwałę nr 1/2021 w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2021 rok.

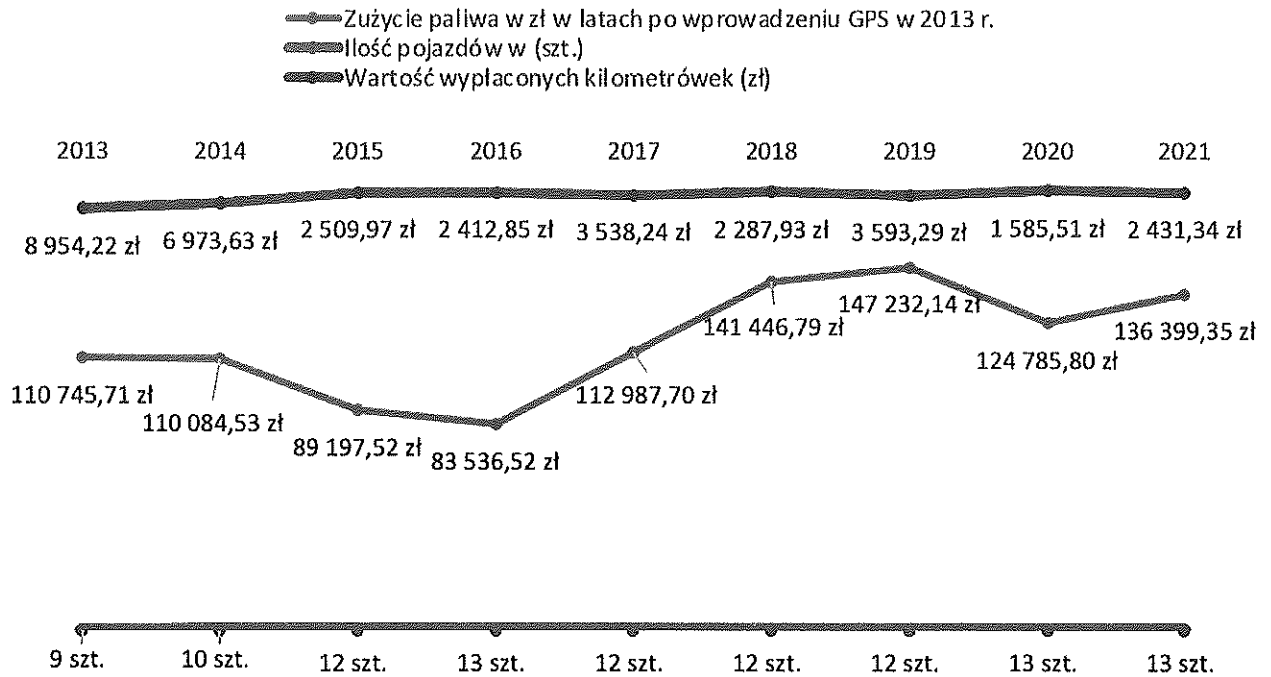
Rok 2021 podobnie jak 2020 był rokiem funkcjonowania Zarządu Spółki w nadzwyczajnym stanie prawnym i faktycznym spowodowanym zagrożeniem koronawirusem. W ocenie Rady Nadzorczej mimo tych okoliczności w okresie sprawozdawczym Zarząd podejmował działania służące bieżącemu i nieprzerwanemu świadczeniu usług 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. W zakresie prowadzonych działań promocyjnych ze względu na okres pandemii Spółka, jak i rok wcześniej musiała zrezygnować z festynów i spotkań bezpośrednich. Działania promocyjne realizowano poprzez media społecznościowe, prasę, reklamy na pojazdach firmowych, ulotki przedstawiające ofertę Spółki. Działalność promocyjno-edukacyjną prowadzono poprzez organizowanie wycieczek po SUW Jesionowa oraz Oczyszczalni Ścieków, natomiast podczas festynów organizowanych przez podmioty zewnętrzne promowano „kościąńską kranówkę”.
4. W ramach tzw. działalności dodatkowej:
 - przyjęto na oczyszczalnię ścieki przemysłowe i komunalne, dowożone z terenu Gminy Kościan w ilości 33.131,66 m³. Dodatkowe przychody spółki z tego tytułu wyniosły 580.412,26 zł. Dodatkowe opłaty z tytułu ścieków dowożonych o zwiększonych parametrach fizyko – chemicznych to 232.411,63 zł za 16.119,00 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 299.593,60 zł.5

- za utrzymanie czystości i drożności sieci kanalizacji deszczowej będących własnością Gminy Miejskiej Kościan uzyskano przychód 146.845,34 zł netto.
 - w 2021 roku Spółka osiągnęła przychód ze sprzedaży złomu oraz surowców wtórnych w kwocie 14.601,50 zł a z tytułu sprzedaży armatury wodociągowej i wodomierzy Spółka osiągnęła dodatkowe przychody w kwocie 63.813,24 zł.
5. W analizowanym okresie wzrosły koszty zużycia paliwa w pojazdach oraz wartość wypłacanych kilometrówek w porównaniu do roku 2020 – wykres poniżej.



Zatrudnienie, podnoszenie kwalifikacji

- Rada Nadzorcza analizując stan i strukturę zatrudnienia w Spółce w roku 2021 nie odnotowała wzrostu liczby zatrudnionych w porównaniu do stanu na koniec 2020 r. (65 etatów na koniec 2020 r. i 63 na koniec 2019 r.).
- Stan zagrożenia epidemicznego i poziom zarażeń wirusem COVID-19 miał znaczący wpływ na poziom absencji pracowniczej, która wzrosła o ponad 50 % ze względu na nakładane na pracowników kwarantanny.
- Rada Nadzorcza przeanalizowała wykaz szkoleń, w których w 2021 r. uczestniczyli pracownicy i kadra zarządzająca Spółką. Łączny koszt szkoleń jaki poniosła Spółka to 27.994,99 zł, dodatkowo pozyskano kwotę 15.352,00 zł z Krajowego Funduszu Szkoleniowego.
- Z dniem 01.01.2021 r. nastąpiła podwyżka wynagrodzeń pracowników o 200 zł brutto.

Kontrole przeprowadzone przez Radę Nadzorczą w okresie sprawozdawczym

Działania Zarządu podlegały kontroli Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym przede wszystkim weryfikowała stan realizacji przedsięwzięcia „Remont i przebudowa SUW Łazienki” realizowanego w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana”. Poziom zaawansowania prac weryfikowany był poprzez wizytacje Rady Nadzorczej na terenie placu budowy. Odnoszono się do kwestii terminowości realizacji inwestycji czy rozszerzenia rzeczowego projektu o zadania:

- budowa sieci kanalizacji sanitarnej w drodze przy ul. Podgórnej w Kościanie,
- budowa instalacji kogeneracyjnej.

Ponadto Rada Nadzorcza:

- przeanalizowała treść umowy podpisanej z firmą Zachodnie Centrum Konsultingowe EURO INVEST Sp. z o.o. na pełnienie pełnego nadzoru budowlanego nad realizacją zadania „Remont i przebudowa SUW Łazienki”. Zwrócono uwagę na bardzo szczegółowy zapis obowiązków leżących po stronie inspektorów nadzoru. Kontrolę nad wywiązywaniem się z powierzonych zadań sprawował Kierownik JRP.
- dokonała kontroli wyników badań wody uzdatnionej na SUW Jesionowa w roku 2020 celem weryfikacji realizacji celu zarządczego nr 2.6 określonego w uchwale nr 2/2020 Rady Nadzorczej z dnia 20.01.2020 r., mówiącego, iż wyniki badań muszą być prawidłowe w min. 90% badanych próbek.
- na podstawie zestawienia wykonanych w 2020 r. badań fizykochemicznych ścieków oczyszczonych dokonała weryfikacji realizacji celu zarządczego nr 2.7 określonego uchwałą nr 2/2020 Rady Nadzorczej z dnia 20.01.2020 r., mówiącego, iż parametry ścieków wypływających muszą pozostać utrzymane na poziomie nie gorszym niż w roku ubiegłym.
- skontrolowała poprawności dokumentowania i naliczania wynagrodzenia Prezesa Zarządu Spółki wynikającego z umowy o świadczenie usług zarządzania w okresie od 01.01.2021 do 31.10.2021 r. Rada Nadzorcza uwzględniając wskaźnik podstawy wymiaru wynagrodzenia, określony w umowie z dnia 03.01.2018 r. o świadczenie usług zarządzania, na poziomie 2,55 i wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw opublikowanego w obwieszczeniu GUS z dnia 21.01.2021 r. skontrolowała poprawność naliczenia wynagrodzenia w okresie 01-10.2021 r. W badanym okresie nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości w zakresie dokumentowania jak i naliczania wynagrodzenia.
- dokonała analizy sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 31 marca 2021 r. Porównując stan na koniec marca 2020 r. i 2021 r. odnotowany został spadek przychodów ze sprzedaży o ok. 300 tys. zł.
- systematycznie dokonywała analizy stanu i struktury należności Spółki i pozytywnie oceniała podejmowane przez Spółkę działania windykacyjne. Analizując procedurę podejmowanych czynności zwrócono uwagę na długi czas, który musi być poświęcony w przypadku skierowania sprawy na drogę sądową. W sytuacjach, które na to pozwalają należy korzystać z możliwości odcięcia dostaw wody, gdyż ta metoda jako jedyna zazwyczaj wiąże się z szybką reakcją klienta. Stan pandemii spowodował, że pojawiła się grupa klientów, którzy mają niezapłacone jedną lub dwie faktury. Jednomiesięczny

system rozliczeń w dużej mierze ułatwiłby prowadzenie działań windykacyjnych skracając czas procedury odcięcia dostaw wody, ale i też w wielu przypadkach spowodowałaby, że klientom łatwiej byłoby zapłacić niższą kwotę co miesiąc aniżeli wyższą raz na dwa miesiące.

- Zapoznała się z projektem Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków obowiązującym na terenie Gminy Miejskiej Kościan, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej Kościana nr XXVII /333/21 z dnia 28 października 2021 r. Pan Prezes poinformował, że zmiana w regulaminie dotyczy umieszczenia zapisu określającego dokładnie czas jaki ma Spółka na wydanie warunków przyłączenia do sieci wod-kan (zmiana prawa budowlanego).
- Rada Nadzorcza zapoznała się z Regulaminem podnoszenia kwalifikacji zawodowych Pracowników Wodociągów Kościańskich Sp. z o.o.
- 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 39 faktur lub grup faktur jednego kontrahenta. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Działania w zakresie akredytowanego laboratorium wody i ścieków

Jak co roku w okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza poddała analizie działalność Laboratorium Spółki uwzględniając przychody i koszty związane z jego funkcjonowaniem w poprzednim roku. Całkowite koszty działania Laboratorium w roku 2020 wyniosły prawie 580 tys. zł. netto (z czego ok. 410 tys. zł to koszty wynagrodzenia a 170 tys. zł to pozostałe koszty związane z np. zakupem wyposażenia, odczynników itp.). W 2020 laboratorium wykonało badania na łączną kwotę ok. 330 tys. zł netto, z czego 166 tys. zł stanowiły badania na potrzeby Spółki a 164 tys. zł badania dla klienta zewnętrznego. W okresie objętym sprawozdaniem laboratorium Wodociągów Kościańskich Sp. z o.o. przebadano pod względem fizykochemicznym 1880 próbek wody i ścieków. Dla Klienta wewnętrznego 809 próbek, dla zewnętrznego 1071 próbek. W roku 2021 przychód z usług laboratoryjnych, czyli badań fizykochemicznych wykonywanych przez laboratorium dla klienta zewnętrznego był najwyższy od ostatnich trzech lat i wynosił 185.121,97 zł. 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).

W okresie sprawozdawczym odbył się audit wewnętrzny systemowy, którego celem była ocena utrzymania, udokumentowania wdrożonych zmian i doskonalenia systemu zarządzania w odniesieniu do wymagań normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02. Przebieg auditu dotyczył oceny kompetencji personelu, przeglądu zapytań, ofert i umów, raportowania wyników, skarg, prac niezgodnych z wymaganiami, wyrobów i usług dostarczanych z zewnątrz. Audit wniósł wartość dodaną w obszarze działalności systemowej laboratorium. W czerwcu 2021 Polskie Centrum Akredytacji przeprowadziło w trybie on-line audit, którego celem była ocena udokumentowania, wdrożenia i utrzymania systemu zarządzania wspierającego działalność laboratoryjną i zapewniającego ciągłe spełnienie wszystkich wymagań nowej normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02. Oceniono również kompetencje techniczne laboratorium, obserwowano badania laboratoryjne i pobieranie próbek. 14 lipca laboratorium otrzymało z Polskiego Centrum Akredytacji raport z

oceny zdalnej w procesie nadzoru. W wyniku przeprowadzonej oceny Polskie Centrum Akredytacji nie zidentyfikowało żadnej niezgodności i spostrzeżenia, tym samym podtrzymano akredytację laboratorium. W lipcu natomiast miała miejsce kontrola Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Kościanie, której celem było zatwierdzenie systemu jakości prowadzonych badań próbek wody przeznaczonej do spożycia. W wyniku przeprowadzonej kontroli i po zapoznaniu się z przedłożoną dokumentacją Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Kościanie zatwierdził system jakości prowadzonych badań próbek wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi.

Działania w zakresie gospodarowania mieniem Spółki

W roku 2021 Spółka realizowała założenia przyjęte do realizacji w planie zadań inwestycyjnych i remontowych na rok 2021 uwzględniając uchwalony w dniu 14 maja 2020 r. 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. Podjęto również działania w kierunku połączenia magistral wody surowej z ujęć Łąki Racot i las Kurza Góra z ujęciami Łąkowa i Łazienki - uzgadniano formalności związane ze służebnością pod budowę sieci z właścicielami gruntów.

Wykonanie najważniejszych zadań inwestycyjnych i remontowych

Na Stacjach Uzdatniania Wody, ujęciach wody i hydroforniach osiedlowych:

- Zakupiono i zamontowano nowe akumulatory w agregacie prądotwórczym – zabezpieczenie SUW przed brakiem napięcia w sieci.
- Dwukrotnie pobrano próby wody na bakteriologię i fizyko-chemię ze wszystkich studni. Średnio co tydzień dokonywano poboru wody z SUW-ów.
- Przeprowadzono przegląd studni wraz z pomiarem luster dynamicznych i statycznych, przeglądem grzałek w obudowach i naprawą uszkodzonych grzałek.
- Wykonano instalacje elektryczną i oświetleniową wewnątrz i na zewnątrz blaszanego garażu na SUW Jesionowa oraz na komorach reakcji.
- Zamontowano kamery telewizji dozorowej na korytarzyku do serwerowni oraz w salce edukacyjnej.
- Wymieniono częściowo złożę filtracyjne w filtrach nr 2 i 4, pobrano próby wody na bakteriologię oraz fizyko-chemię i włączono filtry do eksploatacji.
- Przeprowadzono serwis trzech pomp międzyoperacyjnych na SUW Łazienki oraz trzech pomp III stopnia (wody uzdatnionej) na SUW Jesionowa (Perfect-Service).
- Podłączono światłowody (Lubonet) na SUW Jesionowa i hydroforni w celu zapewnienia stabilnego łącza Internetu.
- Wymieniono pompy w studniach głębinowych nr 13 i 16 - wyjęte pompy oraz pompy z czyszczonych studni nr 8 i 10 oddano do remontu (Perfect – Service).
- Zamontowano zasuwę na sieci kanalizacji burzowej przed SUW Jesionowa odcinającą wpływ brudnej wody z odmulnika do Obry.

- Przeprowadzono czyszczenie wieży napowietrzającej i komory reakcji nr 1 na SUW Jesionowa.
- Przywieziono i zabezpieczono na hali filtrów wykopane na „starówce” drewniane rury i koryta – zabytkowe elementy sieci wodociągowej miasta Kościan.
- Wykonano coroczne pomiary elektryczne na studniach, hydroforni i SUW.
- Dokonano montażu uziomów na zbiorniku wody czystej nr 2 na SUW Jesionowa w celu zabezpieczenia przed wyładowaniami atmosferycznymi oraz prądami błądzącymi.
- Przeprowadzono czyszczenie chemiczne studni nr 8 i nr 10.

W zakresie eksploatacji, budowy sieci i przyłączy wodociągowych:

- wyremontowano sieci wodociągowe w ul. Wrocławskiej i Wałach Żegockiego (wymiana rur żeliwnych i AC na PE w ul. Wrocławskiej (40 m) i Wałach Żegockiego (60 m) oraz przepięcie 1 hydrantu i 3 przyłączy w Wałach Żegockiego), wymieniono odcinek rurociągu \varnothing 225 doprowadzający wodę surową do SUW Łazienki, PE \varnothing 110, 156 m.b. sieci w ul. Baraniaka połączono z siecią w ul. Żwirki i Wigury, Poznańską, Narutowicza i Szkolną,
- wyczyszczono sieć wodociągową emulsją solankową w Os. Jagiellońskim oraz w ul. Bernardyńskiej, Piaskowej i Broniewskiego, łącznie 2730 m.b.,
- wymieniono oraz zamontowano na nowych i istniejących sieciach wodociągowych 11 szt. hydrantów ppoż. w tym wymieniono 2 szt. niesprawnych hydrantów ppoż.,
- wymieniono na sieciach wodociągowych zasuwy sieciowe i hydrantowe w ilości 11 szt. oraz wmontowano 19 nowych,
- wyremontowano 73 szt. przyłączy wodociągowych,
- dokonano 739 wymian wodomierzy oraz zamontowano 57 szt. wodomierzy u nowych konsumentów.
- oddano do użytkowania sieć wodociągową na os. Bitwy Warszawskiej 1920 r. długość 73,1 m.b., Łazienki – ul. Torowa długość 635,56 m.b., ul. W. Maya - Skwer Krimpen długość 446 m.b.
- na zlecenie klientów zewnętrznych wybudowano 5 przyłączy wodociągowych,
- wybudowano 1558,5 m.b. nowych sieci wodociągowych,
- odebrano 42 szt. nowych przyłączy wodociągowych,
- usunięto awarie na sieci i przyłączach wodociągowych – 22 szt.,
- przeprowadzono 30 płukań końcówek sieci w celu poprawy jakości wody. Płukań dokonano zgodnie z harmonogramem, tj. 104 hydranty wypłukano po dwa razy w roku.

W zakresie eksploatacji i budowy sieci i przyłączy kanalizacji sanitarnej:

- dokonano wymiany 8 szt. włazów żeliwnych na studniach kanalizacyjnych,
- wykonano deratyzację sieci kanalizacji sanitarnej,
- wybudowano sieć kanalizacji sanitarnej przy: ul. Piastowskiej – 141 m.b., ul. Podgórnej – 482 m.b., Os. Bitwy Warszawskiej 1920 – 178 m.b., Łazienki – ul. Torowa – 521 m.b.,
- przeprowadzono akcję wykrywania nielegalnie włączonych do kanalizacji sanitarnej instalacji odprowadzających wody opadowe poprzez zadymianie sieci kanalizacyjnej w 4 ulicach: Kosynierów, Bączkowskiego, Torowej i Os. Piastowskie,
- samochodami Spółki wyczyszczono 8.153 m.b. sieci kanalizacji sanitarnej,

- na podstawie umowy z Gminą Miejską Kościan wykonano czyszczenia w 1832 wpustów ulicznych (gulików) na kanalizacji deszczowej w ulicach miejskich i powiatowych. Na zlecenie Rejonu Dróg Wojewódzkich w Kościanie wyczyszczono 105 wpustów ulicznych w drogach wojewódzkich na terenie miasta Kościan.

Na oczyszczalni i przepompowniach ścieków:

- w okresie objętym sprawozdaniem oczyszczono 1.778.089 m³ ścieków,
- wyprodukowano 441 227 m³ biogazu, z którego powstało 2 273 640 kWh energii cieplnej,
- zagęszczono 62 963 m³ osadu nadmiernego, z którego powstało 5 737 m³ osadu nadmiernego do procesu fermentacji.
- odwodniono na prasie komorowej 33.992 m³ osadu,
- zamówiono i zamontowano nowy rękaw odprowadzania piasku z separatora-płuczki, w miejsce uszkodzonego po wichurach,
- naprawiono 4 zasuwy do kierowania osadu podgrzanego nad i pod zwierciadło osadów w komorach WKF,
- usunięto 6 awarii automatyki napędów zagęszczarki,
- odbyły się przeglądy gwarancyjne zastawek naściennych i ich napędów, kotłów gazowych i pomp dozujących,
- usunięto szereg awarii na przepompowniach ścieków, m.in.:
 - zapchanie na dopływie ścieków instalacji wewnętrznej przepompowni na ul. Krótkiej 7 Kurza Góra,
 - dwukrotnie odblokowano pompę na przepompowni przy ul. Krótkiej w Kurzej Górze,
 - zerwanie zawiesia pompy - linki nierdzewnej, brak możliwości wyjęcia pompy na przepompowni ścieków na ul. Bocznej, trzykrotnie usuwano zalegający piasek, kamienie i tłuszcze, które uniemożliwiały pompowanie.
 - usunięto 11 awarii pomp na przepompowni przy ul. Topolowej
 - usunięto awarię pompy na przepompowni przy ul. Piaskowej na Kurzej Górze,
- Wojewódzka Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna przeprowadziła kontrolę, która sprawdziła warunki sanitarne załogi Oczyszczalni Ścieków i stan zabezpieczenia przed zakażeniami koronawirusem - zalecenia zostały wykonane,
- wykonano naprawę ładowarki Volvo za kwotę 5142,63 zł netto,
- wymieniono 109 szt. przegród filtracyjnych na prasie komorowo-membranowej – praca własna pracowników działu,
- firma Mevapol wykonała naprawę kraty schodkowej i prasopłuczki skratek za kwotę 28.350,00 zł netto. Dodatkowo wymieniono śrubę transportową prasopłuczki, sprzęgło łańcuchowe, uszczelnienie śruby oraz płytki dystansowe kraty schodkowej,
- wykonano serwis analizatora fosforu na odpływie z oczyszczalni. Koszt serwisu wyniósł 13 150,00 zł netto,
- wykonano przegląd gwarancyjny rozdrabniarki na przepompowni ścieków przy ul. Bączkowskiego 2A. Zalecono zakup kompletu frezów,

- na bieżąco reagowano na awarie występujące na Oczyszczalni Ścieków: dwukrotna awaria analizatora biogazu, sondy poziomu osadu w zbiorniku 31, mieszadła pompującego na bloku komór biologicznych, pompy osadu na osadnikach końcowych typu LFP 125UM200, miernika momentu obrotowego prasopłuczki skratek, rurociągu wody w stacji przyjmowania ścieków dowożonych, pompki gazu w biofiltrze, awaria czytnika kart w stacji zlewczej ścieków dowożonych, awaria automatyki polegająca na zawieszeniu pracy sterownika i ciągłym podawaniu osadu do komory 12/2, podtopienie pomieszczenia krat pod wpływem opadów atmosferycznych, w wyniku czego załączono trzy pompy, które spowodowały przelanie się piaskowników, osadników wstępnych i bloku komór biologicznych. Nastąpiło rozszczelnienie kolektora biogazu przy odsiarczalni spowodowane skorodowaniem odcinka wykonanego ze stali nierdzewnej. Miało miejsce zablokowanie kawałkami blachy nierdzewnej dwóch pomp na pompowni głównej Oczyszczalni Ścieków, dwukrotnie zablokował się zawór zwrotny kulowy za pompą pulpy piaskowej oraz zatarły się łożyska pompy na piaskowniku nr 5/2 uniemożliwiając pracę piaskownika,
- Miała miejsce kontrola działalności gospodarczej Spółki Wodociągi Kościańskie w zakresie odprowadzania ścieków i gospodarki odpadowej przeprowadzona przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska – Oddział w Lesznie, zakończona podpisaniem protokołu z kontroli.

W 2021 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. – realizacja umowy została zakończona z dniem 31.07.2021 r.
- 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”

Zadanie zostało zakończone w 2021 r.

2. Realizacja kontraktu „Remont i przebudowa SUW Łazienki”

Po wprowadzeniu zmian w dokumentacji projektowej związanych z wprowadzeniem rekomendowanej technologii membran nanofiltrycyjnych w dniu 25.03.2021 r. zamieszczono ogłoszenie o wyborze wykonawcy robót budowlanych. Złożono 4 oferty z których wybrana została oferta firmy HYDRO-MARKO Sp. z o.o. Sp. K. z siedzibą w Jarocinie (cena złożonej oferty – 10.651.800,00 zł). Umowa z Wykonawcą została podpisana w dniu 10.05.2021 r. W 2021 roku postawiono nową dobudowywaną część stacji, w której zgodnie z projektem ma znaleźć się hala filtrów ciśnieniowych, pomieszczenie oczyszczania wód popłucznych, rozdzielnia ze sterownią, pomieszczenie nanofiltracji, pompownia sieciowa. Wybudowano fundamenty pod zbiorniki retencyjne - 2 szt. oraz odstojnik wód popłucznych. Wykonano część rozprowadzenia sieci na zewnątrz obiektu

i instalację podposadzkową pod nowym budynkiem. W wyniku konieczności realizacji robót dodatkowych związanych ze złym stanem technicznym stropodachu budynku hali filtrów SUW Łazienki podpisano aneks do umowy (wzrost wynagrodzenia i zmiana terminu realizacji umowy).

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

W dniu 29.12.2020 r. została podpisana umowa z Zachodnim Centrum Konsultingowym EURO INVEST Sp. z o.o., ul. Sikorskiego 111/307, 66-400 Gorzów Wlkp. na pełnienie obowiązków Inspektora Nadzoru nad realizacją zadania „Remont i przebudowa SUW Łazienki”. Wartość umowy to 121.770,00 zł (brutto). Ze względu na wydłużenie czasu trwania kontraktu procedowano aneks do umowy zwiększający wynagrodzenie wykonawcy.

4. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w drodze o nr działki 2467/9 przy ul. Podgórznej w Kościanie

Roboty budowlane realizowało Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe „EDA”, Edmund Czarniecki z siedzibą w Śmiglu. Wartość wynagrodzenia zgodnie z podpisaną w dniu 06.09.2021 r. umową wyniosła 282 702,97 zł. Roboty budowlane zakończono 15.10.2021 r., protokół odbioru robót podpisano w dniu 15.11.2021 r. Realizacja umowy została zakończona.

5. Budowa instalacji kogeneracyjnej

Koszt przedmiotowego zadania został wyceniony wstępnie w II kw. 2021 r. na 1 200 000,00 (netto). W okresie objętym sprawozdaniem Spółka uzyskała decyzję na lokalizację inwestycji celu publicznego wydaną przez Burmistrza Miasta Kościana – decyzja nr 15P/2021 wydana w dniu 03.08.2021 r. nr sprawy GM 6733.15.2021. W dniu 15 listopada 2021 r. Spółka podpisała umowę z firmą Riktning Grop Iwona Hałas z siedzibą w Kostrzynie na wykonanie dokumentacji opisującej przedmiot zamówienia, w celu wyboru wykonawcy zadania w trybie „zaprojektuj i wybuduj”. Zarząd zaplanował publikację ogłoszenia na luty/marzec 2022 r. a termin zakończenia zadania na 30.09.2022 r.

Informacja dotycząca realizacji Strategii Rozwoju Spółki

W analizowanym okresie pracy Rady Nadzorczej podsumowano realizację Strategii Rozwoju Spółki obowiązującej do 2020 roku. Spółka realizowała cele:

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

Zarekomendowano aby nowa strategia, która będzie opracowywana na kolejne lata uwzględniała sytuację finansową Spółki a zawarte w niej zadania ograniczone były 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 zależać 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 2020. Przeanalizowane zostały wszystkie cele, które były wyznaczone do realizacji, oceniono ich wykonanie, wyliczono kwotę wynagrodzenia zmiennego przysługującego za rok obrotowy 2020, co zostało przyjęte Uchwałą nr 2/2021 z dnia 25.05.2021 r. Rady Nadzorczej.

IV. Ocena Sprawozdania finansowego Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 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 2021 roku, na które składają się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 48.966.832,04 zł,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący zysk netto w wysokości 70.877,42 zł,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym w okresie od 1.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2021
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Członkowie Rady zapoznali się także ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta – Biuro Usług Rachunkowych Stefan Konopczyński z siedzibą w Kościanie wpisanego na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 1752, który to podmiot został wybrany przez Zgromadzenie Wspólników Spółki do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2021.

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

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2021 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 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 1.01.2021 r. do 31.12.2021 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 2021 r.

Realizując zadania wynikające z Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki sporządzonego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 2021 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 2021 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 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
- Sprawozdanie finansowe Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 2021 roku.

VI. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2021 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem z działalności prowadzonej przez Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. z dnia 31 marca 2022 roku, w której Zarząd Spółki zawarł propozycję podziału zysku netto za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. w wysokości **70.877,42 zł.**

Proponowany przez Zarząd Spółki podział zysku netto za 2021 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 2021 w brzmieniu przedstawionym przez Zarząd Spółki.

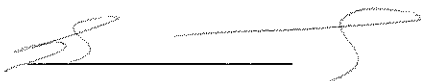
Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 30 maja 2022 r. celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o.

Podpisy:


dr Marcin Wydmuch

Zofia Łukaszewska

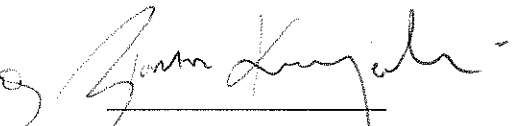
Bartosz Krajewski



(Przewodniczący RN)



(Członek RN)



(Członek RN)

Załącznik nr 1

Wykaz podjętych uchwał przez Radę Nadzorczą spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o. o. w roku 2021:

- Uchwała nr 1/2021 z dnia 26 stycznia 2021 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2021 r.
- Uchwała nr 2/2021 z dnia 25 maja 2021 r. w sprawie oceny wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2020 i wyliczenia kwoty wynagrodzenia zmiennego przysługującego za rok obrotowy 2020
- Uchwała nr 3/2021 z dnia 25 maja 2021 r. w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
- Uchwała nr 4/2021 z dnia 25 maja 2021 r. w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020
- Uchwała nr 5/2021 z dnia 25 maja 2021 r. w sprawie oceny wniosku Zarządu skierowanego do Zgromadzenia Wspólników w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2020
- Uchwała nr 6/2021 z dnia 25 maja 2021 r. w sprawie sprawozdania Rady Nadzorczej.

