

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
Spółki
WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
za okres
od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.**

Satu A

Spis treści:

- I. Działalność i decyzje Rady Nadzorczej w 2019 roku
- II. Ocena sytuacji ekonomiczno - finansowej Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.
- III. Ocena pracy Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 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 2019 r.
- V. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.
- VI. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2019 r.

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

W okresie od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 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 2019 r. do 31 grudnia 2019 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. W roku 2019 Rada obradowała na 11 posiedzeniach podczas, których podjęto 6 uchwał (wykaz podjętych uchwał stanowi załącznik nr 1 do sprawozdania).

Na spotkaniach obecni byli każdorazowo 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 niektórych posiedzeniach uczestniczyli dodatkowo Burmistrz – Pan Piotr Ruszkiewicz, Zastępcy Burmistrza – Pan Maciej Kasprzak, Pan Przemysław Korbik oraz pracownicy Spółki j.n.:

- Kierownik Oczyszczalni Ścieków – Pan Jacek Grajewski
- Kierownik Jednostki Realizującej Projekt – Pani Agnieszka Wojcieszak
- Specjalista ds. przetargów – Pani Magdalena Grajewska
- Brygadzysta Stacji Uzdatniania Wody – Pan Piotr Kuta
- Inspektor Ochrony Danych Osobowych – Pan Szymon Ślusarek



- Pracownik ds. księgowości i płac – Pan Jędrzej Pudurek.

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 09 stycznia 2019 r.

- dokonano kontroli poprawności realizacji w roku 2018 postanowień decyzji Starosty Kościańskiego z dnia 7 grudnia 2009 r. w sprawie udzielenia Miejskiemu Zakładowi Wodociągów i Kanalizacji w Kościanie pozwolenia wodnoprawnego na pobór wody z istniejącego ujęcia wód podziemnych, a także poprawności realizacji w roku 2018 postanowień decyzji Starosty Kościańskiego z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie udzielenia Spółce pozwolenia wodnoprawnego na wprowadzanie do ziemi ścieków.
- 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 2019 rok.

w dniu 11 lutego 2019 r.

- przeprowadzono kontrolę realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- zapoznano się z treścią uregulowań wewnętrznych dotyczących tworzenia i gospodarowania zakładowym funduszem świadczeń socjalnych Spółki oraz dokonano kontroli poprawności gospodarowania zakładowym funduszem świadczeń socjalnych w roku 2018
- Rada Nadzorcza zapoznała się z planem finansowym oraz planem rzeczowo-finansowym Spółki na 2019 r.

w dniu 27 marca 2019 r.

- członkowie Rady zapoznali się z efektem prac remontowych i inwestycyjnych przeprowadzonych na Stacji Uzdatniania Wody Jesionowa
- dokonano analizy obowiązujących w Spółce procedur w zakresie ochrony danych osobowych
- przeprowadzono analizę sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 31 grudnia 2018 r, analizę stanu i struktury zobowiązań oraz należności na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz dokonano oceny podejmowanych działań windykacyjnych.
- oceniono stopień wykonania planu finansowego Spółki za rok 2018 r.
- przeprowadzono kontrolę wydatków dokonanych w IV kwartale 2018 r.



w dniu 25 kwietnia 2019 r.

- skontrolowano realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- zapoznano się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności prowadzonej przez Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. oraz sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018.
- przygotowano sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2018 r. i ocenę sytuacji Spółki

w dniu 27 maja 2019 r.

- omówiono Sprawozdanie z realizacji strategii rozwoju Spółki za rok 2018 oraz Sprawozdanie z wykonania celów zarządczych ustalonych uchwałą nr 2/2018 Rady Nadzorczej Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. z dnia 3 stycznia 2018 roku w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2018 r.
- podjęto uchwałę w sprawie oceny wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2018 i wyliczenia kwoty wynagrodzenia zmiennego przysługującego Prezesowi Zarządu za rok obrotowy 2018
- podjęto uchwałę w sprawie oceny sprawozdania finansowego spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2018
- podjęto uchwałę w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2018
- podjęto uchwałę w sprawie oceny wniosku Zarządu spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. dotyczącego podziału zysku netto za 2018 r.
- podjęto uchwały w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2018 oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku

w dniu 11 czerwca 2019 r.

- Członkowie Rady dokonali wizytacji wybranych obiektów należących do Spółki objętych pracami remontowymi i inwestycyjnymi w latach 2018-2019

w dniu 24 lipca 2019 r.

- przeprowadzono kontrolę realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- dokonano kontroli gospodarki osadowej prowadzonej na Oczyszczalni Ścieków
- przeprowadzono analizę sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 30 czerwca 2019 r.

w dniu 25 kwietnia 2019 r.

- skontrolowano realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- zapoznano się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności prowadzonej przez Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. oraz sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018.
- przygotowano sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2018 r. i ocenę sytuacji Spółki

w dniu 27 maja 2019 r.

- omówiono Sprawozdanie z realizacji strategii rozwoju Spółki za rok 2018 oraz Sprawozdanie z wykonania celów zarządczych ustalonych uchwałą nr 2/2018 Rady Nadzorczej Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. z dnia 3 stycznia 2018 roku w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2018 r.
- podjęto uchwałę w sprawie oceny wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2018 i wyliczenia kwoty wynagrodzenia zmiennego przysługującego Prezesowi Zarządu za rok obrotowy 2018
- podjęto uchwałę w sprawie oceny sprawozdania finansowego spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2018
- podjęto uchwałę w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2018
- podjęto uchwałę w sprawie oceny wniosku Zarządu spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. dotyczącego podziału zysku netto za 2018 r.
- podjęto uchwały w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2018 oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku

w dniu 11 czerwca 2019 r.

- Członkowie Rady dokonali wizytacji wybranych obiektów należących do Spółki objętych pracami remontowymi i inwestycyjnymi w latach 2018-2019

w dniu 24 lipca 2019 r.

- przeprowadzono kontrolę realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- dokonano kontroli gospodarki osadowej prowadzonej na Oczyszczalni Ścieków
- przeprowadzono analizę sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 30 czerwca 2019 r.



- dokonano analizy stanu i struktury zobowiązań oraz należności na dzień 30 czerwca 2019 r., a także oceny podejmowanych działań windykacyjnych
- oceniono stopień wykonania planu finansowego Spółki za I i II kwartał 2019 r.
- przeprowadzono także kontrolę wydatków dokonanych w I i II kwartale 2019 r.
- Członkowie Rady zapoznali się z treścią Kwartalnej Informacji o Spółce sporządzonej na podstawie Zarządzenia nr 442/17 Burmistrza Miasta Kościan z dnia 28 czerwca 2017 r. w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad spółką z udziałem Gminy Miejskiej Kościan.

w dniu 04 września 2019 r.

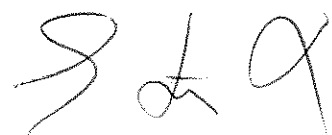
- przeprowadzono kontrolę realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”.
- skontrolowano postępowanie przetargowe dotyczące montażu systemu napowietrzania wody na SUW Łazienki zgodnie z umową nr 10/ZP/2018 zawartą z firmą Winidur GB Sp. z o.o.
- zapoznano się z projektami: Regulaminu organizacyjnego spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o., Regulaminu pracy spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o., Regulaminu wynagradzania spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. oraz Regulaminu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o.

w dniu 25 października 2019 r.

- przyjęto informację podsumowującą dotyczącą przebiegu realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- dokonano analizy dokumentacji finansowej realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- zapoznano się z warunkami zawartych z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz firmą Siemens Finance Sp. z o.o. umów pożyczek

w dniu 19 listopada 2019 r.

- wykonano analizę sposobu dokumentowania przez Spółkę wywozów osadów realizowanych na Oczyszczalni Ścieków
- przeprowadzono analizę sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 30 września 2019 r.
- dokonano analizy stanu zobowiązań i struktury należności na dzień 30 września 2019 r. oraz oceniono podejmowane działania windykacyjne
- oceniono stopień wykonania planu finansowego Spółki za III kwartał 2019 r.
- skontrolowano wydatki dokonane przez Spółkę w III kwartale 2019 r.



- zapoznano się z treścią Kwartalnej Informacji o Spółce sporządzonej na podstawie Zarządzenia nr 442/17 Burmistrza miasta Kościan z dnia 28 czerwca w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad spółką z udziałem Gminy Miasta Kościan
- omówiono wyniki analizy wpływu dokonywanych odpisów amortyzacyjnych dotyczących zrealizowanych w roku 2019 inwestycji na wynik finansowy Spółki

w dniu 10 grudnia 2019 r.

- członkowie Rady zapoznali się z wykazem zastosowanych procedur udzielania zamówień w związku z realizacją przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- omówiono zakres planowanych prac oraz przygotowaną dokumentację przetargową dotyczącą remontu komór napowietrzania na SUW Jesionowa
- dokonano analizy wykazu zadań inwestycyjnych i remontowych przeprowadzonych w Spółce w roku 2019
- dokonano kontroli przeprowadzonych przez Spółkę w roku 2019 zamówień sektorowych oraz postępowań w formie zapytań ofertowych
- omówiono planowany zakres przebudowy Stacji Uzdatniania Wody Łazienki oraz przedstawiono warunki umowy zawartej z firmą przygotowującą dokumentację techniczną przebudowy.

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 2019 r. do 31 grudnia 2019 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 31.12.2019 r. Spółka dysponowała majątkiem wartości 50.710.997,83 zł. W porównaniu z danymi na dzień 31.12.2018 r. suma bilansowa uległa zwiększeniu o 12.616.417,81 zł. W strukturze majątku Spółki przeważały aktywa trwałe wartości 44.092.007,11 zł stanowiące 86,95% ogółu aktywów (spadek w stosunku do roku 2018 o 3,63%). Najistotniejszą pozycją aktywów trwałych na koniec 2019 r., były „Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej” wartości 36.829.289,63 zł. W tej pozycji odnotowano największy wzrost wartości w stosunku do roku poprzedniego (26.827.081,99 zł), co było związane z zakończeniem trwającego procesu inwestycyjnego. Kolejną pod względem wartości pozycją były „Grunty” wartości 2.932.618 zł (wartość tej grupy majątku nie uległa zmianie w stosunku do roku 2018), dalej „Środki trwałe w budowie” wartości 2.176.668,03 zł (spadek w stosunku do roku 2018 o 16.303.819,91 zł).

W stosunku do roku 2018 nastąpił spadek wartości rzeczowych aktywów trwałych prezentowanych w bilansie w pozycjach:

- „Urządzenia techniczne i maszyny” – kwota 106.464,40 zł
- „Środki transportu” – kwota 826.325,44 zł
- „Inne środki trwałe” – kwota 4.696,96 zł

głównie na skutek umorzenia ich wartości.

Zmiany w strukturze majątku Spółki związane były przede wszystkim z finalizacją przedsięwzięć inwestycyjnych na terenie oczyszczalni ścieków.

Aktywa obrotowe wartości 6.618.990,72 zł stanowiły na koniec 2019 roku 13,05% (2018 r. - 9,42%) aktywów i obejmowały przede wszystkim środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w łącznej kwocie 3.487.416,01 zł. W stosunku do roku 2018 wartość aktywów obrotowych uległa znaczącemu zwiększeniu o kwotę 3.030.642,53 zł. Wzrost widoczny jest przede wszystkim w pozycji „Środki pieniężne” (1.774.819,41 zł) oraz „Należności krótkoterminowe”, których poziom zwiększył się w stosunku do stanu na dzień 31.12.2018 o kwotę 596.408,23 zł. Zmiany nastąpiły w strukturze należności (zmniejszeniu uległy należności z tytułu dostaw i usług, a znaczący wzrost odnotowano w pozycji

należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych) Zwiększeniu o 61.726,63 zł uległ także poziom zapasów materiałowych.

Na koniec 2019 r. majątek Spółki w 31,72% (2018 r. – 41,31%) sfinansowany był kapitałem własnym wartości 16.086.094,83 zł, w tym kapitał podstawowy 9.500.000,00 zł (w roku 2019 nastąpiło zwiększenie o 200.000 zł poziomu kapitału podstawowego). Spółka posiadała także kapitał zapasowy w kwocie 5.637.670,35 zł oraz z aktualizacji wyceny – kwota 800.231,99 zł. Wartość kapitału zapasowego w stosunku do roku 2018 uległa zwiększeniu o 65.288,54 zł, co było efektem przeznaczenia zysku z roku poprzedniego na podwyższenie kapitału zapasowego.

W bilansie na dzień 31.12.2019 r. figuruje wynik finansowy roku bieżącego 148.192,49 zł. Po skorygowaniu wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów o wynik finansowy roku 2019 jego wartość wynosi odpowiednio 31,43%.

Pozostałą część majątku Spółki finansowały zobowiązania i rezerwy w łącznej kwocie 34.624.903,00 zł (2018 r. - 22.356.677,68 zł). Należy tutaj zaznaczyć, iż Spółka posiada utworzone rezerwy na zobowiązania w łącznej kwocie 1.353.801,47 zł, w tym na świadczenia pracownicze 883.801,47 zł. W stosunku do końca roku 2018 suma rezerw uległa zwiększeniu o 485.075,01 zł (zwiększenie dotyczyło rezerw na świadczenia pracownicze o 171.261,01 zł oraz rezerw pozostałych – dotyczących rezerw utworzonych na sprawy sądowe oraz sprawy o ustanowienie służebności o kwotę 313 814,00 zł).

W strukturze zobowiązań przeważają rozliczenia międzyokresowe w łącznej kwocie 17.762.530,81 zł. W pozycji tej zanotowano wzrost w stosunku do roku 2018 o kwotę 4.833.672,30 zł. Pozycja ta obejmuje środki otrzymane z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na przedsięwzięcie „Przebudowa i rozbudowa Oczyszczalni ścieków w Kielczewie dla miasta Kościana”.

Pozostałe zobowiązania w kwocie 15.508.570,72 zł obejmują m.in.:

- „Kredyty i pożyczki” – 12.149.708,34 zł (w tym długoterminowe – 10.543.855,48 zł)
- „Inne zobowiązania finansowe” – 965.902,56 zł (w tym długoterminowe – 579.491,99 zł)
- „Zobowiązania z tytułu dostaw i usług” – 1.155.528,67 zł (wzrost w stosunku do roku 2018 o 370.952,22 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 31.12.2019 r. spłaconych zostało 8 rat pożyczki po 36 224,00 zł. Zadłużenie na koniec roku 2019 wyniosło 833. 154,82 zł.
- Umowa nr 772/U/400/263/2017 z dnia 12.12.2017 r. do kwoty: 9 345 000,00 zł (w dniu 26.04.2019r. zwiększono wartość pożyczki do kwoty: 9 720 000,00 zł). Do dnia 31.12.2019r. uruchomiono kwotę pożyczki 9 117 187,19 zł. Do dnia 31.12.2019 r. spłacone zostały 3 raty

pożyczki – I rata-173 055,55 zł, II rata-180 000,00 zł, III rata-210 000,00 zł. Zadłużenie na koniec roku 2019 wyniosło 8 554 131,64 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	Kwota uruchomiona do dnia 31.12.2019	Splaty kapitału narastająco do dnia 31.12.2019	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2019
1	59927	27.03.2019r.	sfinansowanie przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków	6 800 000,00 zł	6 800 000,00 zł	4 939 887,89 zł	1 860 112,11zł
2	59438	24.05.2019r.	sfinansowanie zakupu przepływomierzy szt. 14	243 452,62 zł	243 452,62 zł	80 352,42 zł	163 100,20 zł
3	59427	14.06.2019r.	sfinansowanie zakupu nakładek na wodomierze 1080 szt.	329 836,80 zł	329 836,80 zł	108 863,92 zł	220 972,88 zł
4	61062	20.09.2019r.	sfinansowanie zakupu nakładek na wodomierze 1890 szt.	539 330,40 zł	539 330,40 zł	21 093,71 zł	518 236,69 zł

Pozycja bilansowa „Inne zobowiązania finansowe” obejmuje zobowiązania z tytułu umów leasingowych.

Na koniec roku 2019 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	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. ciężarowy PEUGEOT Boxer PZ 237NG	02.06.2017	28/0420/17	89 400,00 zł	5 958,00 zł	36
3	Sam. specjalny MAN TGS Muller PZ 556PY	14.12.2017	28/0933/17	1 331 100,00 zł	56 518,08 zł	35
4	Samochód osobowy PEUGEOUT RIFTER PZ 543SS	18.12.2018	28/1159/18	69 700,81 zł	5 735,44 zł	35
5	Minikoparka gąsienicowa BOBCAT z wyposażeniem	27.11.2019	80015	96 000,00 zł	2 527,45 zł	35

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 z jednej strony przełożyło się na poprawę wskaźników obrazujących płynność finansową, z drugiej zaś pogorszyło wskaźniki dotyczące zadłużenia firmy.

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 31.12.2019 r. wskaźniki obrazujące płynność finansową Spółki przedstawiały się następująco:

- wskaźnik bieżącej płynności – 1,35 (2018 – 1,02),
- wskaźnik szybkiej płynności – 1,30 (2018 – 0,94),
- wskaźnik gotówki - 0,80 (2018 – 0,50).

Zauważalny jest wzrost poziomu wskaźników wynikający przede wszystkim z dostosowania źródeł finansowania majątku do jego charakteru. Na dzień bilansowy środki pieniężne będące w dyspozycji Zarządu wyniosły 3.487.416,01 zł (2018 r. – 1.712.596,60 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 2019 wskaźniki sprawności działania przedstawiały się następująco:

- wskaźnik rotacji należności z tytułu dostaw – 26 dni (2018 r. - 34 dni)
- wskaźnik rotacji zobowiązań wobec dostawców - 86 dni (2018 r. - 62 dni)
- wskaźnik rotacji materiałów – 55 dni (2018 r. - 48 dni)

Wartości wskaźników potwierdzają, że Spółka nie kredytuje swoich odbiorców dłużej, aniżeli sama ma możliwość korzystania z kredytu kupieckiego.

Analizowana jednostka na dzień bilansowy posiadała zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w łącznej kwocie: 34 624 903,00 zł (2018 r. – 22 356 677,68 zł), z tego m.in.:

- rezerwy na świadczenia pracownicze – 883 801,47 zł
- rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntów i służebności przesyłu oraz na rezerwy na toczące się postępowania sądowe – 470 000,00 zł
- pożyczki w kwocie 12 149 708,34 zł (2018 r. – 5 292 176,88 zł)
- zobowiązania z tytułu leasingu – 965 902,56 zł (2018 r. – 1 268 566,47 zł)
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 1 155 528,67 zł (2018 r. – 784 576,45 zł)
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych 628 008,61 zł
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - 408 758,82 zł
- inne zobowiązania – 72 335,94 zł
- fundusze specjalne – 128 327,78 zł.

Wskaźnik zadłużenia Spółki na dzień 31.12.2019 r. uległ dalszemu zwiększeniu i wynosił 68,28% (2018 - 58,69%). Mimo wzrostu wartości wskaźnika w ocenie Rady poziom zadłużenia nie budzi zastrzeżeń.

Ocena zyskowności Spółki

W okresie 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 14.080.345,61 zł (2018 r. - 12.629.755,41 zł). Koszty działalności operacyjnej wyniosły 13.895.858,65 zł (2018 - 12.628.530,12 zł). Zysk na sprzedaży wyniósł 184.486,96 zł i był wyższy w stosunku do roku 2018 o 183.261,67 zł. Wskaźnik zyskowności sprzedaży wyniósł 1,31% (2018 r. - 0,01 %).

Przychody z podstawowej działalności w latach 2012-2019 przedstawia poniższa tabela

	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Sprzedaż wody	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	8.417.250,95	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 dowiezionych	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	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	13.608.005,60	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 2019 Spółka osiągnęła dodatkowe przychody m.in. z tyt.:

- konserwacji i czyszczenia kanalizacji deszczowej 152.384,90 zł (2018 r. - 89.640,84 zł)
- usług sprzętem specjalistycznym 215.305,80 zł (2018 r. - 179.067,50 zł)
- usług budowlanych 109.894,17 zł (2018 r. - 162.250,78 zł)
- usług laboratoryjnych 166.972,97 zł (2018 r. - 113.308,26 zł)
- nadzoru technologicznego i eksploatacyjnego na oczyszczalni 7.200,00 zł (2018 r. - 7.200,00 zł).

W roku 2019 w Spółce wystąpiły także przychody ze sprzedaży materiałów, które wyniosły 27.002,02 zł (2018 r. - 20.802,18 zł)

Ogólny plan przychodów został zrealizowany w 108,5%.

W roku 2019 w Spółce odnotowano dalszy wzrost kosztów amortyzacji (wzrost o 799.186,71 zł), usług obcych (wzrost o 169.430,55 zł), wynagrodzeń wraz z pochodnymi (wzrost o 158.039,44 zł), a także zużycia materiałów i energii (wzrost o 130.950,77 zł). Pozostałe koszty rodzajowe wzrosły o 14.691,53 zł.

Na poziomie niższym aniżeli w roku 2018 ukształtowały się „podatki i opłaty” – spadek o 17.170,67 zł.

Ogólny plan kosztów został zrealizowany w 101,5%.

Na ostateczny wynik finansowy Spółki istotny wpływ miały zdarzenia ujmowane w księgach w pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych. W okresie 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r. pozostałe przychody operacyjne wyniosły 820.957,75 zł (2018 r. - 306.453,94 zł) , natomiast koszty 565.323,67 zł.

W roku 2019 zanotowano istotny wpływ w pozycji Dotacje (kwota 494.844 zł) oraz Inne przychody operacyjne (kwota 326.114 zł). Kwota dotacji obejmowała rozliczenie dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (456.839 zł), refundację z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (32.345 zł) oraz refundację z Powiatowego Urzędu Pracy (5.660 zł).

W pozycji „Inne przychody” w roku 2019 zaewidencjonowano m.in.: rozwiązanie rezerwy na kwotę 212.586 zł, przychody z refakturowania (dotyczące działalności Laboratorium) - 68.318 zł oraz odszkodowania (16.315 zł).

Pod pozycją „Pozostałe koszty operacyjne” w kwocie 565.324 zł ujęte zostało m.in.: utworzenie rezerw na kwotę 416.541 zł, koszty związane z refakturowaniem (68.318 zł), a także koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (74.624 zł).

Spółka na działalności operacyjnej wykazała dodatni wynik w wysokości 440.121,04 zł (2018 r. - 191.821,48 zł).

Wynik na operacjach finansowych był ujemny i wyniósł – 126.469,55 zł (2018 r. – strata 59.086,94 zł)

Ostatecznie sprawozdanie finansowe zamyka się zyskiem brutto w kwocie 313.651,49 zł (2018 r. - 132.734,54 zł) minus podatek dochodowy 165.459,00 zł, co daje zysk netto na poziomie 148.192,49 zł.

Poziom wypracowanego zysku jest znacząco wyższy od wyniku roku poprzedniego, kiedy to zysk netto ukształtował się na poziomie 65.288,54 zł. Zyskowność działalności gospodarczej spółki wyniosła 2,10% (2018 r. - 1,02%), zyskowność kapitału (ROE) – 0,92% (2018 r. - 0,41%) natomiast zyskowność aktywów (ROA) - 0,29% (2018 r. - 0,17%).

Należy tutaj zaznaczyć, że istotny wpływ na poziom zyskowności miał dodatni wynik na pozostałej działalności operacyjnej w wysokości 255.634,08 zł.

III. Ocena pracy Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Rok 2019 był siódmym rokiem działania Spółki „Wodociągi Kościańskie”.

W okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. – Spółką zarządzał jednoosobowo Pan Dawid Borkowski.

Uchwałą nr 1/2019 z dnia 9 stycznia 2019 r. Rada Nadzorcza ustaliła cele zarządcze, wagi oraz kryteria ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2019 rok.

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 koszty zużycia paliwa w pojazdach były wyższe w porównaniu do roku 2018.
2. Wzrosła również wartość wypłacanych kilometrówek.
3. Wykonano badania stanu technicznego budynków dla obiektów należących do Spółki.
4. Kontynuowane były prace związane z rozszerzaniem odbioru telewizji dozorowej. Wymieniono przestarzałe kamery i rejestratory, doposażono obiekty o dodatkowe kamery.
5. Kontynuowane i rozszerzane były działania promocyjne Spółki (w tym m.in. organizowanie wycieczek edukacyjnych, organizowanie festynu z okazji Światowego Dnia Wody, zawody wspinaczkowe). Poprzez media społecznościowe i prasę promowano również ofertę Spółki.
6. Zauważalne jest właściwe wykonywanie niektórych prac własnymi siłami np. pracownicy oczyszczalni uszczelnili kolektor ścieków oczyszczonych, wykonali kolektor poboru wody technologicznej dla zastępczego źródła wody do celów p.poż, wykonali nowe przyłącze kanalizacyjne do budynku dyspozytorni na oczyszczalni ścieków, wymienili rurociągi odpływowe cieczy nadosadowej wewnątrz zagęszczaczy grawitacyjnych osadu, pracownicy działu sieci wymienili rurociąg odpływu cieczy nadosadowej do dwóch pierwszych studzienek zbiorczych.
7. W ramach kontynuacji działań wprowadzonych w 2018 r. Spółka realizuje usługę projektowania przyłączy wod. - kan. (usługa świadczona przez zewnętrzną firmę współpracującą ze Spółką wyłonioną na podstawie zapytania) wraz z wykonawstwem.
8. W ramach tzw. działalności dodatkowej
 - przyjęto na oczyszczalnię ścieki przemysłowe i komunalne, dowożone z terenu Gminy Kościan w ilości 12 392,13 m³. Dodatkowe przychody spółki z tego tytułu wyniosły 202 858,46 zł. Dodatkowe opłaty z tytułu ścieków dowożonych o zwiększonych parametrach fizyko – chemicznych to 119 282,12 zł za 2 559,63 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 215 305,80 zł.

- za utrzymanie czystości i drożności sieci kanalizacji deszczowej w drogach powiatowych na terenie Kościana uzyskano przychód 30 092,60 zł netto.
- w 2019 roku Spółka osiągnęła przychód ze sprzedaży złomu oraz surowców wtórnych w kwocie 7 769,39 zł a z tytułu sprzedaży armatury wodociągowej i wodomierzy Spółka osiągnęła dodatkowe przychody w kwocie 27 002,02 zł.

Zatrudnienie, podnoszenie kwalifikacji

- W analizowanym okresie zatrudnienie w Spółce wzrosło o dwa etaty w porównaniu do roku 2018.
- Absencja pracowników zmniejszyła się o około 24% w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego.
- Pracownicy uczestniczyli w licznych kursach, szkoleniach i pokazach. Dzięki współpracy ze stowarzyszeniami, dostawcami oraz zaprzyjaźnionymi spółkami wodociągowymi część szkoleń odbywała się bezkosztowo. W okresie sprawozdawczym zrealizowano szkolenia m.in. dla pracowników oczyszczalni w zakresie obsługi i nadzoru nad kotłowniami zasilanymi gazem ziemnym i biogazem, z zakresu obsługi i naprawy zagęszczarki osadów, a także w zakresie obsługi i naprawy analizatora on-line fosforanów, pomp Netzsch, central nawiewnych VTS, zasuw i komór przelewowych WKF i maceratorów Vogelsang. Pracownicy laboratorium wzięli udział w szkoleniu „Wymagania znowelizowanej normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02. Dostosowanie dokumentacji. Ryzyko, analiza ryzyka a wymagania normy.”
- W maju 2019 roku pracownicy uczestniczyli w Targach Wodociągowo – Kanalizacyjnych, gdzie prezentowano nowe technologie związane z eksploatacją nowoczesnych oczyszczalni ścieków, stacji uzdatniania wody oraz metod usuwania nieszczelności w systemach sieci wod-kan.
- Szczególny nacisk na podnoszenie kwalifikacji pracowników poprzez edukację w zakresie ochrony danych osobowych podkreślił Inspektor Ochrony Danych Osobowych w Spółce. Podczas omawiania raportu z badania „Wodociągi Kościańskie, sp. z o.o.- zagadnienia na gruncie RODO” wskazał obszary konieczne do poprawy (szczegóły w Protokole z posiedzenia rady w dn. 27.03.2019 r.).
- W analizowanym okresie spadła liczba zatrudnionych osób z niepełnosprawnością – obecnie jest to 5 osób, co przyczyniło się do spadku refundacji PFRON.

Kontrole przeprowadzone przez Radę Nadzorczą w okresie sprawozdawczym

Działania Zarządu podlegały kontroli Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym przede wszystkim systematycznie kontrolowała i nadzorowała realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego „Rozbudowa i przebudowa Oczyszczalni Ścieków dla miasta Kościan”, m.in. poprzez wizytacje w miejscu realizacji inwestycji (4 wizyty w miesiącach luty, kwiecień, lipiec, wrzesień). Wyniki wizytacji opisane zostały w punkcie dotyczącym gospodarowania mieniem.

Ponadto Rada Nadzorcza:

- systematycznie oceniała podejmowane przez Spółkę działania windykacyjne. Członkowie Rady stwierdzili poprawę struktury należności w porównaniu z wcześniejszym okresem oraz mniejszą liczbę wezwań do zapłaty. Prezes poinformował o pierwszych efektach wynikających z podjęcia decyzji o zamknięciu dostawy wody dla dłużników;
- systematycznie analizowała wykonywanie planu odnośnie usług specjalistycznym samochodem MANN, którego zakup wygenerował duże koszty, pod kątem uzasadnienia konieczności zakupu. Plan został zrealizowany;
- Rada Nadzorcza dokonała kontroli poprawności realizacji udzielonego Spółce pozwolenia wodnoprawnego na wprowadzanie ścieków do ziemi w roku 2018. Spółkę zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Środowiska z dnia 18 listopada 2014 r. w sprawie warunków, jakie należy spełnić przy wprowadzaniu ścieków do wód lub do ziemi, oraz w sprawie substancji szczególnie szkodliwych dla środowiska wodnego obowiązują 24 badania średnich dobowych próbek ścieków surowych dopływających do oczyszczalni i oczyszczonych wprowadzanych do ziemi. Zgodnie z pozwoleniem wodnoprawnym parametry ścieków w przypadku awarii, rozbudowy i modernizacji mogą ulec podwyższeniu o 50% lecz nie dłużej niż na okres 1 miesiąca w roku. Dla parametrów tj. BZT-5, CHZT i zawiesina ogólna, które są analizowane pod kątem przekroczeń średniodobowych przekroczenia miały miejsce odpowiednio w 2 analizach na 25 (BZT-5), 1 analizie na 33 (CHZT) i 3 analizach na 25 (zawiesina ogólna). Natomiast dla parametrów kontrolowanych pod względem wielkości średniorocznej, czyli dla fosforu i azotu, takich przekroczeń średniorocznych nie było, mimo, że wystąpiły przekroczenia średniodobowe tych parametrów (fosfor w 7 analizach na 26, azot w 9 na 32). Gdy następują takie przekroczenia wysyłana jest informacja do Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska, który z uwagi na trwające wtedy jeszcze prace związane z przebudową oczyszczalni nie nakładał kar z tego tytułu;
- na bieżąco zapoznawała się z wynikami przeprowadzanych badań wody. Dlatego też zdecydowano o remoncie Stacji Uzdatniania Wody Łazienki wcześniej aniżeli równocześnie z planowaną przebudową. Ze względu na wyniki plasujące się w górnych granicach norm istniało ryzyko nieotrzymania z Sanepidu decyzji zezwalającej na dopuszczenie wody do spożycia. Na koniec 2019 roku Spółka była na etapie wykonywania projektu modernizacji stacji. Prace te zostały zlecone spółce Nentech S.C. Szambelańczyk, Weber. Spółka kontroluje pobór wody zgodnie z udzielonym pozwoleniem wodnoprawym i nie przekracza ustalonych w nim limitów. Ilość pobieranej wody jest monitorowana, gdyż na każdym ujęciu wody jest przepływomierz. Zwiększona została ilość poborów prób na badania fizykochemiczne wody. Wstrzymanie dostawy wody skutkuje zwiększeniem przeprowadzania poboru próbek do badań z terenu całego miasta.

Rada Nadzorcza przeprowadziła kontrolę postępowania przetargowego dotyczącego montażu systemu napowietrzania wody na SUW Łazienki zgodnie z umową 10/ZP/2018 zawartą z firmą Winidur GB Sp. z o.o. Analizując po kolei etapy procedury wskazano braki podpisów pod szacowaniem kosztów zamówienia. Wskazano zapisy umowy stwarzające ryzyka w realizacji przedsięwzięcia, typu: *Pierwsza faktura za materiały zostanie wystawiona i dostarczona do Zamawiającego niezwłocznie po podpisaniu umowy płatna w terminie 30 dni od daty jej wystawienia na rachunek bankowy wskazany w fakturze.* Taki zapis w opinii Rady mógł skutkować wystawieniem faktury na 99% wartości zamówienia, gdyż dodatkowo

w umowie nie było zapisu, ile wynosi koszt materiału a ile robót. W celach bezpieczeństwa w podobnych sytuacjach mogących wystąpić w przyszłości należy stosować zapis np. nie więcej niż 40% wartości zamówienia. Zwrócono również uwagę na brak zapisów w umowie regulujących kwestię rozliczeń z ewentualnymi podwykonawcami. Zasugerowano, że warto by wprowadzić do zawieranych umów adnotację, że Spółka reguluje zobowiązania wobec wykonawcy na podstawie przedłożonych przez niego dokumentów, z których wynika, iż dokonał on rozliczenia z podwykonawcami. Z uwagi na prowadzone prace przez firmy Poster (instalacja systemu sterowania stacją Łazienki z poziomu SUW Jesionowa) i ProInvest (wymiana złoza filtrującego) odbiór musiał zostać przesunięty na 7 maja 2019 r. nie z winy wykonawcy (firma Winidur GB Sp. z o.o. w dniu 28 marca 2019 r. zgłosiła gotowość do odbioru). Rada wskazała, że dobrze, gdyby takie zmiany były wprowadzane w formie aneksu do umowy.

W okresie sprawozdawczym Rada nadzorcza przeprowadziła kontrolę gospodarki osadowej prowadzonej na Oczyszczalni Ścieków. W lutym 2019 r. Spółka ogłosiła przetarg na załadunek, wywóz i odzysk komunalnych osadów ściekowych w ilości ok. 7.500 ton. Umowa ta została rozwiązana, gdyż odbiorca miał problem z zapewnieniem wolnych gruntów, na które mógłby zostać wywieziony osad.

Analizie i ocenie Rady podlegały obowiązujące w Spółce procedury m.in w zakresie:

- Projektu Regulaminu Organizacyjnego Spółki. Zgłoszono uwagi dotyczące m.in. schematu struktury organizacyjnej oraz zbyt ogólnych zapisów w zakresie zadań realizowanych przez Głównego Księgowego.
- Projektu Regulaminu Pracy Spółki. Rada Nadzorcza wskazała m.in. na brak spójności w ustaleniu okresu rozliczeniowego, czy na nieadekwatny do profilu Spółki wykaz prac uciążliwych. Wątpliwości co do zasadności wzbudził zapis dotyczący wypłaty ekwiwalentu pieniężnego dla pracowników wykorzystujących do pracy własne narzędzia. Rada Nadzorcza w odniesieniu do przepisów BHP wyraziła swoją obawę co do używania narzędzi własnych przez pracowników. Poproszono o opinie specjalisty świadczącego usługi w zakresie BHP dla Spółki, a także o podpisywanie się pod zarządzeniami wprowadzającymi możliwość pracy własnymi narzędziami.
- Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Spółki, który po uwzględnieniu uwag Rady Nadzorczej po kontroli poprawności gospodarowania ZFŚS w roku 2018 został zaktualizowany. Dodatkowo w nowym regulaminie ZFŚS zostały zmodyfikowane świadczenia dla emerytów.
- Projektem Regulaminu Wynagradzania Spółki. Analizowano zapisy dotyczące indywidualnych warunków zatrudniania, wskazano na nieścisłość odnośnie tworzenia funduszu premialnego. Rada Nadzorcza podsumowała, iż regulamin wynagradzania wymaga jeszcze wielu poprawek i przemyślenia czy taka ilość składników wynagrodzenia jest faktycznie potrzebna.

Ponadto Rada Nadzorcza przeprowadziła następujące kontrole:

- Rada Nadzorcza 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 38 faktur lub grup faktur jednego kontrahenta.

- Rada Nadzorcza dokonała kontroli poprawności udzielenia przez Spółkę zamówień sektorowych w 2019 r. Wytypowane do kontroli zostały dwa postępowania – remont przepompowni przy ul. Naclawskiej oraz wykonanie robót dekarских na SUW Jesionowa (hala filtrów, zbiornik nr 2) oraz przy ul. Czempińskiej 2 (budynek magazynowy). Realizacja przedsięwzięć przebiegała prawidłowo, nie zgłoszono uwag.

Prezes poinformował, że wprowadził zasadę rozpoczęcia procedury w zakresie zamówień publicznych od sporządzenia przez pracownika pisma, w którym wnioskuje on o wykonanie danej usługi bądź zakup towaru, opisując sytuację i potrzebę jaka za tym stoi.

Działania w zakresie akredytowanego laboratorium wody i ścieków

W okresie sprawozdawczym następowało przystosowywanie funkcjonowania laboratorium do wymagań znowelizowanej normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02. Pracownicy przygotowali zmiany w dokumentacji systemowej, w związku z czym niezbędne było również uczestnictwo w licznych szkoleniach i konferencjach. 24 maja w siedzibie laboratorium odbył się audit wewnętrzny systemowy przeprowadzony przez firmę zewnętrzną A2K Cent S.C. z Warszawy, nie stwierdzono niezgodności. W celu oceny udokumentowania, wdrożenia i utrzymania systemu zarządzania wspierającego działalność laboratoryjną i zapewniającego ciągle spełnienie wszystkich wymagań nowej normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02 w dniach 10-11 czerwca Polskie Centrum Akredytacji przeprowadziło kolejny – 8 audit. Raport z auditu zawierał spostrzeżenia, które należy traktować jako potencjał do doskonalenia. W efekcie 29 lipca na stronie Polskiego Centrum Akredytacji pojawił się znowelizowany zakres akredytacji laboratorium.

5 lipca 2019 r. odbyła się również 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.

W roku 2019 Laboratorium Wodociągów Kościańskich Sp. z o.o. przebadalo pod względem fizykochemicznym 2304 próbki wody i ścieków. Dla Klienta wewnętrznego 1430 próbek, dla zewnętrznego 874 próbki. Laboratorium prowadziło szereg badań w ramach zleceń stałych zawartych m.in. z: Przedsiębiorstwem Przetwórstwa Mięsnego Marcinkowscy, firmą Frost Jarogniewice, Oczyszczalnią w Świńcu, Zakładem Gospodarki Komunalnej w Granowie, firmą Haba z Grodziska Wielkopolskiego.

W okresie sprawozdawczym laboratorium rozpoczęło badania ścieków z tzw. małego przemysłu.

Od 12 czerwca laboratorium rozpoczęło współpracę z firmą Miko Plus z Jarogniewic na badanie ścieków poprodukcyjnych.

Działania w zakresie gospodarowania mieniem Spółki

W roku 2019 Spółka realizowała założenia przyjęte do realizacji w planie zadań inwestycyjnych i remontowych na rok 2019 z uwzględnieniem prac ujętych w planie długoletnim.

W okresie sprawozdawczym realizowano kontrakt „Dostawa i montaż urządzeń dla systemu zarządzania siecią wodociagową”; dostarczono 4.005 szt. nakładek, w roku ubiegłym zamontowano 3949 szt. nakładek do zdalnych odczytów wodomierzy oraz wmontowano na sieci wodociagowej 13 szt. przepływomierzy, które podzieliły miasto na sześć stref. Strefy te będą monitorowane przez system GPS, co umożliwi pogląd na ewentualne straty wody.

W związku z kontraktem „Remont i przebudowa SUW Łazienki” w okresie sprawozdawczym rozpoczęły się prace nad projektem budowlanym. Przedsięwzięcie realizowane będzie od sierpnia 2020 r. do sierpnia 2021 r., planowany koszt robót budowlanych został oszacowany na kwotę netto 7.500.000,00 zł.

Wykonanie najważniejszych zadań inwestycyjnych i remontowych

Na Stacjach Uzdatniania Wody, ujęciach wody i hydroforniach osiedlowych:

- na studni nr 14 wymieniono górny odcinek rury studziennej, zamontowano nową głowicę ze stali kwasoodpornej oraz nową pompę głębinową,
- wymieniono laterale i zasypano nowym złożem żwirowym z węglem aktywnym w filtrach nr 1 i 2 na SUW Łazienki,
- na SUW Łazienki zakonserwowano i pomalowano filtry oraz wymieniono pompę dozującą podchloryn sodu, przebudowano instalację służącą do czyszczenia filtrów,
- na SUW Jesionowa wymieniono bramę do chlorowni, ułożono nowy podjazd i wymieniono oświetlenie,
- wyczyszczono odcinek sieci wody surowej na SUW Jesionowa oraz przebudowano węzeł przy komorach reakcji z wymianą zasuw i nowym odcinkiem umożliwiającym płukanie sieci,
- przeprowadzono renowację metodą chemiczną studni 11b, 12, 13a – zysk ok 40m³/h, studnia nr 6b ze względu na zasyp poniżej 15 m i uszkodzenia filtra nie nadawała się do renowacji, wyjęte z ww. studni trzy pompy oddano do remontu,
- na SUW Jesionowa wyremontowano salkę konferencyjno - edukacyjną, zagospodarowano magazyn, wyposażono w nowe urządzenia warsztat,
- wykonano ogrzewane obudowy do samplerów,
- zamontowano kable grzewcze i uruchomiono ogrzewanie studni,
- dokonano czyszczenia magistrali sieci wody surowej (3 etapy: estakada, odcinek od studni 11 do zakrętu, od zakrętu do komory zasuw przy firmie Obrako), wybudowano komorę rewizyjną na sieci wody surowej na Kurzej Górze. Łącznie wyczyszczono w 2019 roku 1057 mb sieci,
- oddano nową komorę reakcji z kaskadami na SUW Łazienki,
- zamontowano 3 pompy drugiego stopnia na SUW Łazienki,
- ułożono nową sieć do odprowadzania wód popłucznych na terenie SUW Łazienki,
- zamontowano nowy kocioł oraz zakończono remont instalacji c.o. i ciepłej wody,



W zakresie eksploatacji, budowy sieci i przyłączy wodociągowych:

- wyremontowano sieć wodociągową (w ul. Piaskowej – 120 mb, w rondzie „Solidarności” – 20 mb, do oczyszczalni ścieków – 338 mb wraz ze studnią wodomierzową, Os. Konstytucji 3 Maja 87,5 m),
- wymieniono 338 mb sieci wodociągowej żeliwnej na PE,
- wmontowano przepływomierz na sieci wodociągowej w Pl. Paderewskiego wraz z zasuwą,
- wyczyszczono sieć wodociągową metodą włączania powietrza z gruboziarnistą solą w ulicach starego miasta – łącznie 5520 mb,
- wymieniono oraz zamontowano na nowych sieciach wodociągowych 35 szt. hydrantów p. poż., w tym wymieniono 26 szt. niesprawnych hydrantów ppoż,
- wymieniono na sieciach wodociągowych zasuwę sieciowe i hydrantowe w ilości 11 szt. oraz wmontowano 26 nowych,
- wyremontowano 35 szt. przyłączy wodociągowych,
- wybudowano 1112,00 mb nowych sieci wodociągowych ,
- wykonano 68 szt. nowych przyłączy wodociągowych,
- dokonano 307 szt. wymian wodomierzy oraz zamontowano 52 sztuki u nowych konsumentów/klientów,
- wybudowana została sieć wodociągowa w ul. Żółtowskiego, Chłapowskiego,
- zakończono prace związane z wybudowaniem sieć wodociągowej na terenach przy nowej ul. Pułaskiego (nowe tereny inwestycyjne przyległe do ul. Północnej),
- usunęło awarie na sieci i przyłączach wodociągowych – 20 szt.,
- przeprowadzono 139 szt. płukań końcówek sieci w celu poprawy jakości wody. Płukań dokonano zgodnie z harmonogramem, tj. 69 hydrantów wypłukano po dwa razy w roku i dodatkowo jeden raz poza harmonogramem.

W zakresie eksploatacji i budowy sieci i przyłączy kanalizacji sanitarnej:

- wybudowano 1753,45 mb sieci kanalizacji sanitarnej,
- wybudowana została sieć kanalizacji sanitarnej w ul. Kaźmierczaka,
- zakończono prace związane z wybudowaniem sieci kanalizacji sanitarnej na terenach przy nowej ul. Pułaskiego (nowe tereny inwestycyjne przyległe do ul. Północnej)
- wyczyszczono 9660 mb sieci kanalizacyjnej i wszystkie wpusty uliczne zgodnie z harmonogramem,
- dokonano wymiany 28 szt. włączów żeliwnych na studniach kanalizacyjnych,
- wyremontowano kanalizację sanitarną w ul. Pogodnej i Fabrycznej,
- wyczyszczono 3 separatory na kanalizacji deszczowej w rejonie starego miasta,
- dokonano odbioru 55 szt. nowych przyłączy kanalizacyjnych,
- dokonano renowacji bezwykopowej sieci w ul. Wyzwolenia – 95,79 mb, os. Konstytucji – 175,19 mb, Sienkiewicza – 92,0 mb, Śmigielska, Ogrodowa, Topolowa, Łąkowa 226,6 mb. Razem: 875,64 mb. Wykopowo dokonano renowacji na ul. Fabrycznej i Pogodnej, razem: 266,25 mb. Łączna długość sieci po renowacji – 1141,89 mb, renowacja przyłączy 22 szt. x 8mb=176 m,
- wykryto 14 przypadków nielegalnie włączonych do kanalizacji sanitarnej wód opadowych,

- usunięto 5 awarii na sieci i przyłączach kanalizacji sanitarnej,
- samochodami Spółki wyczyszczono 9155 m sieci kanalizacji sanitarnej,
- na zlecenie Urzędu Miasta Kościana wykonano czyszczenia 1285 mb sieci kanalizacji deszczowej.

Na oczyszczalni i przepompowniach ścieków:

- w okresie objętym sprawozdaniem oczyszczono 1 645 664 m³ ścieków,
- odwodniono na prasie komorowej 38 882 m³ osadu,
- wykonano remont fasady i dachu budynku małej rozdzielni elektrycznej przy przepompowni za kwotę 11.800,00 zł netto,
- wykonano nowe przyłącze kablowe i skrzynkę opomiarowania na przepompowni przy ul. Naclawskiej,
- podłączono dwa budynki do sieci ciepłowniczej i uruchomiono instalację centralnego ogrzewania wszystkich obiektów oczyszczalni ścieków, zasilaną ciepłkiem z biogazu,
- dokonano zakupu wagi do ważenia pojazdów z osadem za kwotę 14.000 zł, wykonano zniżenie w drodze do jej posadowienia,
- dokonano zakupu sterownika telemetrycznego na przepompownię przy ul. Topolowej za kwotę 2.250 zł.,
- zakupiono nowy agregat prądowórczy na przepompownię na ul. Gostyńską za kwotę 34.850,00 zł,
- poddano regeneracji 6 sond wykrywania siarkowodoru,
- wykonano renowację powłoką z polimocznika trzech studni kanalizacji wewnętrznej na oczyszczalni,
- zamówiono i zamontowano nową bramę wjazdową na oczyszczalnię,
- wykonano dwa nowe wały prasujące od prasy taśmowej, gdyż istniejące uległy awarii,
- wymieniono 3 szt. hydrantów naziemnych na terenie oczyszczalni ścieków,
- wymieniono rurociągi odpływowe cieczy nadosadowej wewnątrz zagęszczaczy grawitacyjnych osadu.

Poza ww. pracami związanymi z eksploatacją oraz utrzymaniem istniejącej i funkcjonującej oczyszczalni ścieków, oddzielnego omówienia wymagają roboty związane z realizacją kontraktu „Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków”. Inwestycję tę koordynował Dział Jednostki Realizującej Projekt w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana”.

Umowa na wykonanie zamówienia publicznego z Wykonawcami została podpisana 13.06.2017 r. Wartość robót zgodnie z umową to 28.196.520,00 zł brutto. Przekazanie placu budowy odbyło się w dniu 3.07.2017 r. Z wykonawcą zawarto 4 aneksy:

- aneks nr 1 – przebudowa zbiornika retencyjnego (roboty dodatkowe)
- aneks nr 2 – zmiana urządzeń zawartych w projekcie na nowszej generacji z niższymi kosztami eksploatacji,
- aneks nr 3 i 4 – wykonanie robót dodatkowych oraz zmiana terminu zakończenia inwestycji.

Aneksy te zostały zatwierdzone przez NFOŚiGW.

W związku z powyższym wynagrodzenie Wykonawcy wzrosło o 3.048.153,27 zł z pierwotnej kwoty 28.196.520,00 zł brutto wzrost na 31.244.673,27 zł brutto. Termin realizacji: 30.08.2019 r.

Do podpisanej w dniu 12.12.2017 umowy o pożyczkę z WFOŚiGW na kwotę ogółem 9.345.000,00 zł zawarto dwa aneksy. W ostatecznym rozliczeniu przedsięwzięcia wartość wypłaconej pożyczki wyniosła 9.301.995,67 zł.

Rada Nadzorcza zwróciła uwagę, że roboty dodatkowe, nieuwzględnione wcześniej a wynikające z aneksu nr 3, które spowodują wzrost amortyzacji w 2020 roku oraz wzrost podatku od nieruchomości a to z kolei może mocno pogorszyć wynik finansowy Spółki.

W ramach realizowanego zadania poddane kontroli przez NFOŚiGW zostały następujące dokumenty przetargowe:

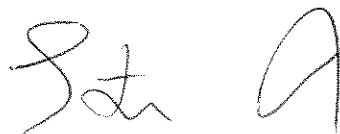
- Opracowanie Studium Wykonalności Projektu – kontrola ex-post; wynik kontroli nie stwierdzono naruszeń,
- Zadanie „Budowa budynku przeróbki osadu” – kontrola ex-post; wynik kontroli nie stwierdzono naruszeń.
- Zadanie „Remont obiektu magazynu na pomieszczenia administracyjne JRP” – kontrola ex-post; wynik kontroli nie stwierdzono naruszeń.
- Zadanie „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków” – kontrola ex-post; wynik kontroli stwierdzono nieprawidłowość i nałożono korektę na wydatki w wysokości 5%.

Obowiązki związane z nadzorem nad przebudową i rozbudową oczyszczalni w Kielczewie pełniło Zachodnie Centrum Konsultingowe EURO INVEST sp. z o.o. z siedzibą w Gorzowie Wlkp. Z uwagi na zawarte z Wykonawcą robót aneksy z firmą nadzorującą prace została podpisana umowa, obejmująca nadzór nad dodatkowym zakresem prac. To zlecenie dodatkowej usługi w ramach zamówień uzupełniających, której ewentualne udzielenie zostało przewidziane w pierwotnym postępowaniu i zgodnie z regulaminem.

Inwestycja związana z przebudową i rozbudową oczyszczalni w Kielczewie od samego początku była przedmiotem kontroli Rady Nadzorczej. Odbywało się to zarówno podczas posiedzeń rady w siedzibie Spółki, podczas których analizowano bieżące informacje n/t realizacji przedsięwzięcia (sporządzał je Dział JRP) jak i podczas wizyt na terenie budowy. Wówczas na miejscu, podczas sesji wyjazdowych członkowie Rady zapoznawali się bezpośrednio z problemami związanymi z prowadzoną inwestycją a informacje pozyskiwali od m.in. Kierownika budowy, inspektorów nadzoru oraz pracowników oczyszczalni. Dokonywali również samodzielnie oględzin obiektów oczyszczalni. Inwestycja została oddana do użytku wraz z zatwierdzeniem ostatecznego odbioru robót w dniu 9 września 2019 r.

Informacja dotycząca realizacji Strategii Rozwoju Spółki

Strategia rozwoju Spółki została wypracowana 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. Strategia, którą stworzyli nie jest tylko i wyłącznie kompendium wiedzy grupy menedżerskiej Spółki w zakresie najważniejszych celów i zadań w perspektywie 2020 r., ale zmierza także do zmiany wizerunku Spółki od czasu jej powstania.



Cele strategiczne Spółki w roku 2019 to:

1. Dostawa bezpiecznej wody spełniającej wymogi prawne. Cel ten był realizowany przez dwa cele taktyczne:
 - optymalizację procesów ujmowania i uzdatniania wody,
 - optymalizację przesyłu wody,
2. Poprawa stanu środowiska naturalnego. Cel ten był realizowany przez jeden cel taktyczny:
 - poprawę sprawności pracy sieci kanalizacyjnej,
3. Poprawa efektywności pracy. Dla osiągnięcia tego celu powinny być zrealizowane 3 cele:
 - kontrola efektywności wykorzystania pojazdów za pomocą GPS,
 - wdrożenie nowego systemu finansowo – księgowego i billingowego,
 - wdrożenie pełnego systemu zdalnych odczytów wodomierzy.

Aby zrealizować cele strategiczne na rok 2019 Spółka realizowała łączną liczbę 12 celów operacyjnych, wśród nich 4 zostały zrealizowane, natomiast 8 pozostało w trakcie realizacji.

Zrealizowane cele dotyczyły następujących działów spółki:

- Dział SUW:
 - Systemowe czyszczenie sieci wodociągowej – woda surowa
- Dział wodno-kanalizacyjny:
 - Systemowe czyszczenie sieci wodociągowej – woda uzdatniona
 - Ograniczenie dopływu wód przypadkowych do systemu kanalizacyjnego i ograniczenie eksfiltracji
 - Kontrola efektywności wykorzystania pojazdów za pomocą systemu GPS (prowadzenie wyrywkowych kontroli)

Następujące cele z roku 2019 pozostają w realizacji:

- Dział SUW:
 - Maksymalizacja wykorzystania dostępnej zasobowo ilości wody ujmowanej
- Dział wodociągowo-kanalizacyjny:
 - Budowa magistrali do miasta ze stacji Jesionowa
 - Wprowadzenie strefowania sieci wodociągowej
 - Wymiana rur AC przy okazji przebudowy dróg
 - Wdrożenie monitoringu pracy sieci kanalizacyjnej
 - Wdrożenie pełnego systemu zdalnych odczynów wodomierzy – montaż nakładek i wpięcie do systemu monitoringu

- Dział oczyszczalni:
 - Wprowadzenie kogeneracji
- Dział księgowo-kadrowy:
 - Wdrożenie nowego systemu finansowo – księgowego i bilingowego – przeprowadzenie audytu przedwdrożeniowego.

W roku 2019 zrealizowano również cele strategiczne pochodzące z poprzedniego okresu sprawozdawczego – 2 cele zrealizowano, 5 pozostaje nadal w trakcie realizacji, natomiast 1 cel nie został zrealizowany.

Zrealizowano następujące cele:

- Dział oczyszczalni:
 - Usprawnienie i zwiększenie efektywności oczyszczania ścieków
 - Budowa komór fermentacji beztlenowej

W realizacji pozostają następujące cele:

- Dział wodociągowo-kanalizacyjny:
 - Budowa nowej magistrali do miasta ze stacji Jesionowa
 - Zapewnienie ciągłości dostaw wody do zachodniej części miasta
- Dział oczyszczalni:
 - Zmniejszenie ilości osadów ściekowych
 - Wdrożenie usługi nadzoru i doradztwa w zakresie oczyszczania ścieków
- Dział laboratorium:
 - Koncepcja rozwoju laboratorium

Nie zrealizowano następującego celu:

- Dział oczyszczalni:
 - Opracowanie analizy ekonomiczno-prawno-środowiskowej zagospodarowania osadów.

Rada Nadzorcza zapoznała się również ze Sprawozdaniem z wykonania celów zarządczych przedstawionym przez Prezesa Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok 2018. Przeanalizowane zostały wszystkie cele, które były wyznaczone do realizacji oraz ustalono dla każdego z nich wskaźnik realizacji zgodnie z wartościami zawartymi w § 2 uchwały nr 2/2018 Rady Nadzorczej.

IV. Ocena Sprawozdania finansowego Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 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 2019 roku, na które składają się:


- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 50.710.997,83 zł,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujący zysk netto w wysokości 148.192,49 zł,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym w okresie od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2019
- 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 2019.

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

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2019 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu 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 1.01.2019 r. do 31.12.2019 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 2018 r.

Realizując zadania wynikające Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki sporządzonego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 2019 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 2019 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 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 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 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.**
- **Sprawozdanie finansowe Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.**

Rada Nadzorcza wnioskuję 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 2019 roku.

VI. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2019 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem z działalności prowadzonej przez Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. z dnia 27 marca 2020 roku, w której Zarząd Spółki zawarł propozycję podziału zysku netto za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. w wysokości **148.192,49 zł.**

Proponowany przez Zarząd Spółki podział zysku netto za 2019 rok:

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

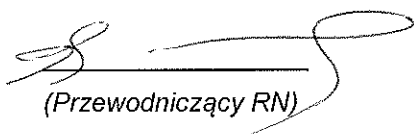
Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto i stwierdziła, iż propozycja ta jest zgodna z interesem Spółki.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto za rok 2019 w brzmieniu przedstawionym przez Zarząd Spółki.

Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 27 maja 2020 r. celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o.

Podpisy:

dr Marcin Wydmuch



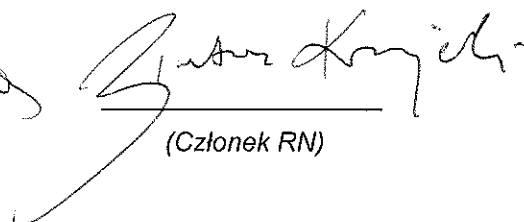
(Przewodniczący RN)

Zofia Łukaszewska



(Członek RN)

Bartosz Krajewski



(Członek RN)

ZAŁĄCZNIK nr 1

Wykaz podjętych uchwał przez Radę Nadzorczą spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o. o. w roku 2019:

- Uchwała nr 1/2019 z dnia 09 stycznia 2019 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2019 r.
- Uchwała nr 2/2019 z dnia 27 maja 2019 r. w sprawie oceny wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2018 i wyliczenia kwoty wynagrodzenia zmiennego przysługującego za rok obrotowy 2018
- Uchwała nr 3/2019 z dnia 27 maja 2019 r. w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
- Uchwała nr 4/2019 z dnia 27 maja 2019 r. w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2018.
- Uchwała nr 5/2019 z dnia 27 maja 2019 r. w sprawie oceny wniosku Zarządu skierowanego do Zgromadzenia Wspólników w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2018.
- Uchwała nr 6/2019 z dnia 27 maja 2019 r. w sprawie sprawozdania Rady Nadzorczej

Handwritten signature and a large, stylized mark or flourish.