

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
Spółki
WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
za okres
od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.**

SKA

Spis treści:

- I. Działalność i decyzje Rady Nadzorczej w 2017 roku
- II. Ocena sytuacji ekonomiczno - finansowej Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
- III. Ocena pracy Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 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 2017 r.
- V. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
- VI. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2017 r.

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

W okresie od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 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
- Zarządzenia nr 119/15 Burmistrza Miasta Kościana z dnia 01 września 2015 r. w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad spółką z udziałem Gminy Miejskiej Kościan
- uchwałę nr 8 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki pod firmą Wodociągi Kościańskie" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kościanie z dnia 7 czerwca 2017 r. w sprawie ustalenia zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu Spółki.

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 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki w następującym składzie:

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

Działania statutowe

Rada Nadzorcza prowadziła w okresie sprawozdawczym swoją działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady. W roku 2017 Rada obradowała na 14 posiedzeniach.

Na spotkaniach obecni poza Członkami Rady byli także Członkowie Zarządu oraz Główna Księgowa, którzy przedstawiali informacje dotyczące działalności Spółki oraz informowali o bieżących działaniach operacyjnych i sytuacji finansowej. W niektórych posiedzeniach uczestniczyli dodatkowo pracownicy Spółki j.n.:

- Kierownik Oczyszczalni Ścieków – Pan Jacek Grajewski
- Kierownik Laboratorium – Pani Izabela Mruk
- Kierownik Jednostki Realizującej Projekt – Pani Agnieszka Wojcieszak
- Technolog – Pan Piotr Kociemba
- Specjalista ds. Zamówień Publicznych - Pani Magdalena Grajewska

a także Skarbnik M. Kościana – Pani Agata Majorek.

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

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza m.in.:

w dniu 11 stycznia 2017 r.

- przeprowadziła kontrolę stanu realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego „Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową Oczyszczalni Ścieków w Kielczewie dla miasta Kościan”
- zapoznała się z treścią notatek z rad budowy oraz korespondencji prowadzonej z wykonawcą przedsięwzięcia „Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową Oczyszczalni Ścieków w Kielczewie dla miasta Kościan”
- zapoznała się z treścią pytań zgłoszonych przez potencjalnych oferentów w ramach procedury przetargowej na zadanie „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- zapoznała się z taryfą dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązującą w roku 2017
- przyjęła informację Zarządu na temat planu finansowego Spółki na rok 2017

w dniu 22 lutego 2017 r.

- zapoznała się z wynikami procedury przetargowej na zadanie „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- dokonała analizy stopnia wykonania planu remontów i inwestycji w roku 2016
- przeprowadziła kontrolę wybranych zadań inwestycyjnych i remontowych zrealizowanych w roku 2016

w dniu 22 marca 2017 r.

- skontrolowała realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego „Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową Oczyszczalni Ścieków w Kielczewie dla miasta Kościan”
- zapoznała się z informacją dotyczącą kolejnych etapów procedury przetargowej na zadanie „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- dokonała analizy sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 31 grudnia 2016 r.
- przeprowadziła analizę stanu i struktury należności wraz z oceną podejmowanych działań windykacyjnych oraz stanu i struktury zobowiązań Spółki na dzień 31 grudnia 2016 r.
- oceniła stopień wykonania planu finansowego Spółki za rok 2016.
- dokonała także kontroli wydatków zrealizowanych w IV kwartale 2016 r.

w dniu 5 kwietnia 2017 r.

- rada zapoznała się z treścią kwartalnej informacji o Spółce Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. wg stanu na dzień 31.12.2016 r. sporządzonej na potrzeby Właściciela
- przyjęła Sprawozdanie Zarządu z działalności prowadzonej przez Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

- przygotowała sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2016 r. i ocenę sytuacji Spółki

dnia 17 maja 2017 r.

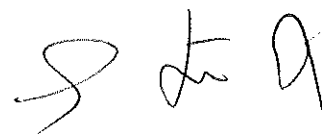
- przyjęto informację dotyczącą stanu realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową oczyszczalni ścieków w Kielczewie dla miasta Kościan” oraz informację dotyczącą kolejnych etapów procedury przetargowej na zadanie pn.: „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- Rada zapoznała się z treścią opinii i raportu biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2016
- podjęto uchwały Rady w sprawie:
 - oceny sprawozdania finansowego spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2016,
 - oceny Sprawozdania Zarządu z działalności spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2016,
 - oceny wniosku Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. dotyczącego podziału zysku netto za 2016 rok.
 - przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2016 oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku.

w dniu 7 czerwca 2017 r.

- Radzie przedstawiono informację dotyczącą stanu realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową oczyszczalni ścieków w Kielczewie dla miasta Kościan” oraz informację dotyczącą kolejnych etapów procedury przetargowej na zadanie pn.: „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- Członkowie Rady dokonali analizy sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 31 marca 2017 r., stanu i struktury należności na dzień 31 marca 2017 r. oraz ocenili podejmowane działania windykacyjne.
- Dokonano także analizy stanu i struktury zobowiązań Spółki na dzień 31 marca 2017 r., oceny stopnia wykonania planu finansowego Spółki na koniec I kwartału 2017 r. oraz przeprowadzono kontrolę wydatków Spółki dokonanych w I kwartale 2017 r.

dnia 28 czerwca 2017 r.

- przeprowadzono kontrolę realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego „Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową Oczyszczalni Ścieków w Kielczewie dla miasta Kościan”
- podjęto uchwałę w sprawie wniosku o przyznanie nagrody rocznej Prezesowi Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. w Kościanie



w dniu 3 lipca 2017 r.

- zawarto z Prezesem Zarządu Spółki Panem Dariuszem Wójcikiem umowę o świadczenie usług zarządzania
- podjęto uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na ubezpieczenie Prezesa Zarządu od odpowiedzialności cywilnej w ramach ubezpieczenia D&O (spółka, zarząd, prokurenci, główna księgowość, członkowie Rady Nadzorczej)

dnia 19 lipca 2017 r.

- zapoznano się z informacją dotyczącą stanu realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego „Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową Oczyszczalni Ścieków w Kielczewie dla miasta Kościan”
- podjęto uchwałę Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki na rok 2017

w dniu 31.08.2017 r.

- została podjęta uchwała Rady Nadzorczej w sprawie powołania nowego Członka Zarządu Spółki – Pana Dawida Borkowskiego i powierzenia mu funkcji Wiceprezesa Zarządu

dnia 6 września 2017 r.

- członkowie Rady dokonali kontroli stanu realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego „Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową Oczyszczalni Ścieków w Kielczewie dla miasta Kościan”
- dokonano analizy wyników przeprowadzonych w okresie od 1 stycznia do 31 lipca badań wody uzdatnionej oraz parametrów ścieków wpływających
- przeprowadzono analizę sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 30 czerwca 2017 r. z uwzględnieniem stanu i struktury należności oraz oceny podejmowanych działań windykacyjnych
- dokonano analizy stanu zobowiązań Spółki na dzień 30 czerwca 2017 r., ocenę stopnia wykonania planu finansowego Spółki na koniec II kwartału 2017 r.
- przeprowadzono kontrolę wydatków Spółki dokonanych w II kwartale 2017 r.

podczas posiedzenia dnia 11 października 2017 r.

- skontrolowano realizację przedsięwzięć inwestycyjnych: „Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową Oczyszczalni Ścieków w Kielczewie dla miasta Kościan” oraz „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków dla Miasta Kościana”
- dokonano analizy procedur wewnętrznych Spółki dotyczących udzielania zamówień na towary i usługi
- przeprowadzono kontrolę udzielonych przez Spółkę zamówień na towary i usługi w okresie od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.
- zawarto z Prezesem Zarządu Spółki Panem Dariuszem Wójcikiem aneks do umowy o świadczenie usług zarządzania

- podjęto uchwałę Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Wiceprezesa Zarządu Spółki – Pana Dawida Borkowskiego na rok 2017
- podjęto uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na ubezpieczenie Wiceprezesa Zarządu od odpowiedzialności cywilnej w ramach ubezpieczenia D&O

w dniach 15 i 17 listopada 2017 r.

- członkowie Rady przeanalizowali sprawozdania finansowe Spółki sporządzone na dzień 30 września 2017 r., dokonali analizy stanu i struktury należności na dzień 30 września oraz ocenili podejmowane działania windykacyjne
- przeprowadzono analizę stanu i struktury zobowiązań Spółki na dzień 30 września 2017 r.
- oceniono stopień wykonania planu finansowego Spółki na koniec III kwartału 2017 r.
- skontrolowano wydatki Spółki dokonane w III kwartale 2017 r.
- dokonano analizy i oceny przychodów spółki ze sprzedaży usług pozostałych w okresie 01.01.2017-30.09.2017 z uwzględnieniem poziomu rentowności
- Rada przeprowadziła także kontrolę poprawności dowodów księgowych dokumentujących przychody z działalności pozostałej oraz koszty ich uzyskania

podczas posiedzenia dnia 28 listopada 2017 r. podjęto uchwały Rady:

- nr 11/2017 w sprawie odwołania Członka Zarządu Spółki – Pana Dariusza Wójcika
- nr 12/2017 w sprawie wypowiedzenia Umowy o świadczenie usług zarządzania (kontrakt menadżerski) zawartej w dniu 3 lipca 2017 r. w Kościanie

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 2017 r. do 31 grudnia 2017 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 31.12.2017 r. Spółka dysponowała majątkiem wartości 27.066.373,39 zł. W porównaniu z danymi na dzień 31.12.2016 r. suma bilansowa uległa zwiększeniu o 7.405.369,05 zł. W strukturze majątku Spółki przeważały aktywa trwale wartości 21.536.833,49 zł stanowiące 79,57 % ogółu aktywów

(wzrost w stosunku do roku 2016 o 4,22%). Najistotniejszą pozycją aktywów trwałych na koniec 2017 r., podobnie jak w roku poprzednim były budynki i budowle wartości 9.626.002,93 zł oraz grunty wartości 2.932.618,00 zł.

W stosunku do roku 2016 zauważalny jest znaczący wzrost wartości rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 6.723.005,52 zł, głównie w pozycjach:

- „Środki trwale w budowie” – kwota 3.094.235,98 zł
- „Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej” – kwota 3.089.140,96 zł,
- „Środki transportu” – kwota 816.815,55 zł.

Powyższe spowodowane było przede wszystkim realizowanymi przedsięwzięciami inwestycyjnymi na terenie oczyszczalni ścieków w Kielczewie oraz zakupem w ramach leasingu kolejnego samochodu specjalistycznego.

W strukturze aktywów trwałych widoczne jest zmniejszenie o 279.059,75 zł wartości urządzeń technicznych i maszyn głównie na skutek umorzenia ich wartości.

Aktywa obrotowe wartości 5.529.539,90 zł stanowiły na koniec 2017 roku 20,43% aktywów i obejmowały przede wszystkim środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w łącznej kwocie 3.232.734,09 zł. W stosunku do roku 2016 wartość aktywów obrotowych uległa zwiększeniu o 682.363,53 zł. Wzrost widoczny jest przede wszystkim w pozycji „Należności krótkoterminowe”, których poziom zwiększył się w stosunku do stanu na dzień 31.12.2016 o kwotę 675.051,49 zł. Powodem wzrostu było m.in. wystąpienie na koniec roku nadpłaty podatku od towarów i usług. Zauważalny jest także wzrost o 272.279,85 zł poziomu należności z tytułu dostaw i usług, w tym należności przeterminowanych. Zwiększeniu o 130.462,23 zł uległ także poziom zapasów materiałowych.

Na koniec 2017 r. majątek Spółki w 53,47% (2016 r. – 72,79%) sfinansowany był kapitałem własnym wartości 14.472.613,80 zł, w tym kapitał podstawowy 8.100.000,00 zł (w roku 2017 nastąpiło zwiększenie o 100.000 zł poziomu kapitału podstawowego). Spółka posiadała także kapitał zapasowy w kwocie 5.511.781,59 zł oraz z aktualizacji wyceny – kwota 800.231,99 zł. Wartość kapitału zapasowego w stosunku do roku 2016 uległa zwiększeniu o 260.240,94 zł, co było efektem przeznaczenia zysku z roku poprzedniego na podwyższenie kapitału zapasowego.

W bilansie na dzień 31.12.2017 r. figuruje wynik finansowy roku bieżącego 60.600,22 zł. Po skorygowaniu wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów o wynik finansowy roku 2017 jego wartość wynosi odpowiednio 53,25%.

Pozostałą część majątku Spółki finansowały zobowiązania i rezerwy w łącznej kwocie 12.591.759,59 zł (2016 – 5.348.990,76 zł). Należy tutaj zaznaczyć, iż Spółka posiada utworzone rezerwy na zobowiązania w łącznej kwocie 940.689,74 zł, w tym na świadczenia pracownicze 784.503,74 zł. W stosunku do końca roku 2016 suma rezerw uległa zmniejszeniu o 13.238,88 zł (spadek dotyczył wyłącznie rezerw na świadczenia pracownicze).

W strukturze zobowiązań przeważają zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 5.336.896,25 zł, w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług 2.877.877,51 zł (wzrost w stosunku do roku 2016 o kwotę 632.891,55 zł).

Wg stanu na koniec 2017 roku widoczny jest wzrost poziomu zobowiązań długoterminowych, które na dzień 31.12.2017 r. wyniosły 3.210.852,57 zł. (2016 – 839.559,48 zł). W ich strukturze przeważają „Kredyty i pożyczki” w wysokości 1.852.675,27 zł.

Spółka 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 końca 2017 r. uruchomiono kwotę 909.306,31 zł)
- Umowa nr 772/U/400/263/2017 z dnia 12.12.2017 r. do kwoty 8.252.640 zł (do końca 2017 r. uruchomiono kwotę 943.368,96 zł).

Drugą pod względem wielkości pozycją są „Inne zobowiązania finansowe” – 1.242.558,65 zł. Pozycja ta obejmuje zobowiązania z tytułu umów leasingowych (należy ją rozpatrywać łącznie z pozycją zobowiązań krótkoterminowych „Inne zobowiązania finansowe” w kwocie 373.582,15 zł).

Na koniec roku 2017 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 | Przyczepa rolnicza WIELTON | 19.12.2014 | 28/0705/14 | 45.899,00 | 2.589,29 | 36 |
| 2 | Fiat Doblo samochód osobowy | 09.03.2016 | 28/0135/16 | 60.325,20 | 2.909,78 | 24 |
| 3 | Samochód specjalistyczny do hydrodynamicznego czyszczenia kanalizacji, MAN TGS Muller | 24.10.2016 | 28/0589/16 | 1.730.000,00 | 88.955,90 | 35 |
| 4 | Sam. ciężarowy PEUGEOT Boxer | 02.06.2017 | 28/0420/17 | 89.400,00 | 5.958,00 | 36 |
| 5 | Sam. specjalny MAN TGS Muller | 14.12.2017 | 28/0933/17 | 1.331.100,00 | 56.704,00 | 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 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 2016 istotnej zmianie, ale mimo to jest prawidłowa i nie budzi zastrzeżeń.

Istotną pozycją pasywów Spółki, niewystępującą w roku poprzednim są rozliczenia międzyokresowe w kwocie 4.105.321,03 zł. Kwota 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”.

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 31.12.2017 r. wskaźniki obrazujące płynność finansową Spółki przedstawiały się następująco:

- wskaźnik bieżącej płynności – 1,26 (2016 – 1,35),
- wskaźnik szybkiej płynności – 1,19 (2016 – 1,30)
- wskaźnik gotówki - 0,75 (2016 – 0,95)

Powyższe potwierdza, iż Spółka jest wypłacalna i nie ma problemów z terminowym regulowaniem zaciągniętych zobowiązań. Zauważalny jest jednak dalszy spadek poziomu wskaźników wynikający przede wszystkim z większego przyrostu zobowiązań krótkoterminowych w stosunku do wzrostu aktywów obrotowych. Na dzień bilansowy środki pieniężne będące w dyspozycji Zarządu wyniosły 3.232.734,09 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 2017 wskaźniki sprawności działania przedstawiały się następująco:

- wskaźnik rotacji należności z tytułu dostaw – 20 dni (2016 - 13 dni)
- wskaźnik rotacji zobowiązań wobec dostawców - 214 dni (2016 - 163 dni)
- wskaźnik rotacji materiałów – 45 dni (2016 - 65 dni)

Powyższe wskazuje, że wydłużył się zarówno czas splywu należności Spółki oraz czas regulowania jej zobowiązań z tytułu dostaw, na co wpływ miał przede wszystkim wzrost poziomu zobowiązań z tytułu wykonanych prac renowacyjnych i inwestycyjnych. Wartości wskaźników potwierdzają, że Spółka nie kredytyje swoich odbiorców dłużej, aniżeli sama ma możliwość korzystania z kredytu kupieckiego.

Analizowana jednostka na dzień bilansowy posiada zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w łącznej kwocie: 12.593.759,59 zł (2016 – 5.348.990,76 zł), z tego m.in.:

- rezerwy na świadczenia pracownicze – 784.503,74 zł
- rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntów i służebności przesyłu (dotyczą złożonych już wniosków) – 156.186,00 zł
- pożyczki w kwocie 1.852.675,27 zł
- zobowiązania z tytułu leasingu – 1.616.140,80 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 2.877.877,51 zł
- zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych - 632.201,09 zł
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - 318.423,21 zł
- inne zobowiązania – 139.981,57 zł
- fundusze specjalne – 110.449,37 zł.

Wskaźnik zadłużenia Spółki na dzień 31.12.2017 r. uległ znacznemu zwiększeniu i wynosił 46,53% (2016 r. – 27,21%). Mimo wzrostu wartości wskaźnika w ocenie Rady poziom zadłużenia nie budzi zastrzeżeń.

Ocena zyskowności Spółki

W okresie 01.01.2017 – 31.12.2017 Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 12.033.878,30 zł (2016 – 11.331.503,24 zł). Koszty działalności operacyjnej wyniosły 12.033.069,79 zł (2016 – 11.212.670,40 zł). Zysk na sprzedaży wyniósł 808,51 zł i był niższy w stosunku do roku 2016 o 118.024,33 zł. Wskaźnik zyskowności sprzedaży wyniósł 0,01 % (2016 – 1,05%).

Przychody z podstawowej działalności w latach 2011-2017 przedstawia poniższa tabela

| | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Sprzedaż wody | 4.099.212,49 | 4.055.413,74 | 3.719.250,14 | 3.563.680,33 | 3.482.130,07 | 3.318.362,07 | 3.116.906,93 |
| Odbiór ścieków z sieci | 6.578.119,24 | 6.277.815,12 | 5.381.803,31 | 4.964.046,98 | 4.782.696,14 | 4.512.227,40 | 4.256.562,78 |
| Odbiór ścieków dowiezionych | 311.762,13 | 240.986,95 | 512.510,89 | 706.433,53 | 282.037,58 | 331.142,87 | 12.729,63 |
| Oplaty abonamentowe | 237.129,85 | 191.218,80 | 119.099,60 | 137.200,35 | 143.631,15 | 120.329,60 | 71.360,00 |
| Razem przychody z podstawowej działalności | 11.226.223,71 | 10.765.443,61 | 9.732.663,94 | 9.371.361,19 | 8.690.494,94 | 8.282.061,94 | 7.457.559,34 |

W roku 2017 Spółka osiągnęła dodatkowe przychody m.in. z tyt.:

- konserwacji i czyszczenia kanalizacji deszczowej 122.777,70 zł (2016 – 114.814,77 zł)
- usług sprzętem specjalistycznym 159.262,62 zł (2016 – 118.037,95 zł)
- usług budowlanych 314.488,12 zł (2016 – 95.061,05 zł)
- usług laboratoryjnych 122.219,02 zł (2016 – 97.328,45 zł)
- nadzoru nad oczyszczalniami 7.200,00 zł (2016 - 7.200,00 zł)

W roku 2017 w Spółce wystąpiły także przychody ze sprzedaży materiałów, które wyniosły 34.526,51 zł (2016 – 30.611,92 zł).

Ogólny plan przychodów został zrealizowany w 107,6%.

W roku 2017 w Spółce odnotowano znaczący wzrost kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi (448.947,74 zł), amortyzacji (445.677,56 zł) oraz zużycia materiałów i energii (162.712,23 zł). Na poziomie niższym aniżeli w roku 2016 ukształtowały się „usługi obce” – spadek o 274.383,03 zł. Ogólny plan kosztów został zrealizowany w 106,8%.

W okresie 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r. pozostałe przychody operacyjne wyniosły 159.827,66 zł, w tym zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych 8.840,00 zł, natomiast koszty 97.502,83 zł. Spółka na działalności operacyjnej wykazała dodatni wynik w wysokości 63.133,34 zł.

Wynik na operacjach finansowych był ujemny i wyniósł - 2.533,12 zł (2016 – zysk 66.629,28 zł).

Ostatecznie sprawozdanie finansowe zamyka się zyskiem brutto w kwocie 60.600,22 zł (2016 – 260.240,94 zł) minus podatek dochodowy 0 zł, co daje zysk netto na poziomie zysku brutto.

Poziom wypracowanego zysku przełożył się na pogorszenie wskaźników zyskowności. Zyskowność działalności gospodarczej spółki wyniosła w 2017 r. 0,50% (2016 – 2,26%), zyskowność kapitału (ROE) – 0,42% (2016 – 1,82%), natomiast zyskowność aktywów (ROA) - 0,22% (2016 - 1,32%).

Należy tutaj zaznaczyć, że istotny wpływ na poziom zyskowności miał dodatni wynik na pozostałej działalności operacyjnej 63.133,34 zł. W przeciwnym razie wartość wskaźników byłaby jeszcze niższa.

III. Ocena pracy Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

Rok 2017 był czwartym rokiem działania Spółki „Wodociągi Kościańskie”.

W okresie od 01.01.2017r. do 30.08.17r – zarządzał Spółką jednoosobowy zarząd. Funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Dariusz Wójcik. Do dnia 2 lipca 2017r. Pan Dariusz Wójcik pełnił funkcję Prezesa Zarządu na podstawie umowy o pracę zawartej na czas nieokreślony. W dniu 3 lipca 2017r. zawarto z Prezesem Dariuszem Wójcikiem kontrakt menadżerski rozwiązując jednocześnie umowę o pracę na mocy porozumienia stron, w związku z nowymi uregulowaniami prawnymi określonymi ustawą z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami (Dz. U. z 2016r. poz. 1202). Uchwałą nr 8/2017 z dnia 31 sierpnia 2017 r. Rada Nadzorcza powołała na czas nieoznaczony nowego członka Zarządu Pana Dawida Borkowskiego powierzając mu jednocześnie funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki. W okresie od 31.08.17r. do 30.11.17r. – Zarząd był dwuosobowy, Prezes Zarządu – Dariusz Wójcik, Wiceprezes Zarządu – Dawid Borkowski. Ze skutkiem na dzień 30 listopada Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 28 listopada nr 11/2017 r. odwołała Prezesa Zarządu Pana Dariusza Wójcika i jednocześnie z dniem 30 listopada 2017r. wypowiedziała mu umowę o świadczenie usług zarządzania (kontrakt menadżerski) z zachowaniem 3 miesięcznego okresu wypowiedzenia. Przyczyną wypowiedzenia umowy było naruszenie podstawowych obowiązków wynikających z kontraktu menadżerskiego. Od 1 grudnia Spółką jednoosobowo zarządzał Pan Dawid Borkowski.

Naruszenie obowiązków przez Prezesa Dariusza Wójcika wiązało się z realizacją umowy z dnia 10.10.2016r. zawartej pomiędzy Spółką a developerem Everest Development. Zarząd Spółki ani razu nie poinformował Rady Nadzorczej o problemach związanych z realizacją zadania dotyczącego kompleksowego wykonania wewnętrznej sieci kanalizacji deszczowej przy budynkach mieszkalnych wielorodzinnych wraz z podłączeniem 8 budynków mieszkalnych wielorodzinnych, garażu podziemnego oraz wykonaniem skrzynek rozsączających na osiedlu Royal Park w Kościanie. Wzbudziło to uzasadniony niepokój Rady Nadzorczej, ponieważ praktycznie wszystkie kwestie związane z kluczowymi bądź innymi trudnymi, czy nawet błahymi dla Spółki sprawami były zawsze omawiane na posiedzeniach Rady. Stwierdzone liczne nieprawidłowości przy realizacji umowy były efektem tylko i wyłącznie okresowej, rutynowej kontroli Rady. Pan Prezes Dariusz Wójcik samodzielnie nie poinformował Rady o

jakichkolwiek trudnościach w realizacji podjętego zadania, nie przedstawił rzeczywistego przebiegu zdarzeń i nie poinformował Rady o zagrożeniu, bądź ryzyku związanym z realizacją podpisanej przez Spółkę umowy. Członkowie Rady poświęcili 2 spotkania w dniu 15 listopada i 17 listopada 2017r., celem zapoznania się z rzeczywistym przebiegiem procesu realizacji przyjętego przez Spółkę zobowiązania wobec Everest Development. Szczegółowe uchybienia i zarzuty wyeksplikowane zostały w bardzo obszernym protokole Rady z LXI posiedzenia. Skutkiem ustaleń pokontrolnych podjęta została na kolejnym posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 28 listopada 2017r. uchwała o odwołaniu z funkcji Członka Zarządu Spółki Prezesa Pana Dariusza Wójcika. Następnie podjęta została kolejna uchwała o wypowiedzeniu umowy o świadczenie usług zarządzania (kontrakt menadżerski) z dnia 3 lipca 2017r. Na tymże posiedzeniu Rady w dniu 28 listopada 2017r. podpisano i wręczono Panu Dariuszowi Wójcikowi wypowiedzenie umowy o zarządzanie Spółką.

Mimo opisanych powyżej zmian związanych z zarządzaniem Spółką, Rada Nadzorca stwierdza, że 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 w zakresie gospodarowania mieniem Spółki

W roku 2017 Spółka realizowała założenia przyjęte do realizacji w planie zadań remontowych i inwestycyjnych na rok 2017 z uwzględnieniem przyjętych i sukcesywnie realizowanych prac ujętych w planie długoletnim.

Wykonanie najważniejszych zadań inwestycyjnych i remontowych

Do najważniejszych zadań inwestycyjnych i remontowych zrealizowanych w roku 2017 należały :

- remont trafostacji na ujęciu wody Kurza Góra studnia nr 11,
- wykonanie nowych ogrodzeń stref ochrony bezpośredniej na studni nr 11 i SUW Łazienki,
- wykonanie remontu ogrodzenia wraz z wymianą drzwi do pomieszczenia kotłowni na SUW Łazienki,
- wymiana 27 szt. hydrantów p.poż na nowych sieciach wodociągowych,
- wymiana 47 szt. zasuw sieciowych i hydrantowych na nowych sieciach wodociągowych,
- wyremontowanie 26 szt. przyłączy wodociągowych,
- wymiana 80 szt. wodomierzy i zamontowanie 53 szt. wodomierzy u nowych konsumentów,
- wyremontowanie 21 szt. węzłów wodociągowych wraz z zasuwami,
- wybudowanie w ul. W. Maya 225 m sieci wodociągowej PE 100 RC SDR 17 Ø 225,

- wybudowanie w drodze przyległej do w/w 45,3 m sieci wodociągowej PE 100 RC SDR Ø 225 oraz 177,4 m sieci wodociągowej PE 100 RC SDR 17 Ø 110 wraz z węzłami , zasuwami i hydrantami,
- wybudowanie 325,35 m sieci kanalizacji sanitarnej PVC Ø 200 wraz ze studniami,
- rozpoczęcie budowy sieci wodociągowej PE 100 RC SDR 17 Ø 225 na odcinku od ul. W. Maya do ul. Sierakowskiego oraz kanalizacji sanitarnej od ul W. Maya do ul. Zachodniej,
- wybudowanie w ul. Pogodnej i Fabrycznej 332 m sieci wodociągowej PE 100 RC SDR 17 Ø 160 wraz z węzłami, zasuwami i hydrantami,
- rozpoczęcie wdrażania nowej usługi polegającej na projektowaniu przyłączy wod.-kan. wraz z ich wykonawstwem. Zrealizowano w ten sposób 13 przyłączy wodociągowych i 10 kanalizacyjnych,
- zakupienie w ramach leasingu operacyjnego samochodu specjalistycznego „WUKO” MAN – Mueller,
- wykonanie bezwykopowej renowacji sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach: Surzyńskiego, Wielichowskiej, Sierakowskiego i Wałach Żegockiego o średnicy od 200 do 400 mm na długości 2.128 m.b,
- wyczyszczenie samochodami specjalistycznymi spółki 8820 m sieci sanitarnej, na zlecenie Urzędu Miasta Kościana, wykonanie czyszczenia hydrodynamicznego 1.535 m.b. sieci kanalizacji deszczowej,
- realizacja 183 zleceń dla zewnętrznego klienta przy wykorzystaniu nowego samochodu specjalistycznego „WUKO” MAN-Mueller,
- zakup przyczepy do wywozu osadu.

Oddzielnego omówienia wymaga kwestia rozpoczętych już i trwających inwestycji w oczyszczalni ścieków w Kielczewie i praca związana z ich realizacją Działu Jednostki Realizacji Projektu. Skala trwających prac powoduje, że przebudowa i rozbudowa oczyszczalni jest jedną z największych inwestycji realizowanych dotychczas w Kościanie.

W dniu 22 stycznia 2016 r, Spółka złożyła wniosek o uzyskanie dofinansowania na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Priorytet II – Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.3 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracji.

Wniosek został złożony w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w ramach pierwszego konkursu. Wniosek przeszedł pozytywną ocenę formalną i merytoryczną I i II stopnia uzyskując 27 punktów. Umowa o dofinansowanie pomiędzy Instytucją Wdrażającą (NFOŚiGW) a Spółką została podpisana 26 października 2016 r. Zgodnie z umową – całkowity koszt projektu brutto wyniósł 65.569.132,91 PLN a wartość dofinansowania – 31.913.344,85 PLN brutto. W dniu 9 grudnia 2016 r. Zarząd Spółki zatwierdził przygotowaną SIWZ na ww. zadanie. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 12 grudnia poprzez wysłanie ogłoszenia do publikacji w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej (DUUE). Ogłoszenie ukazało się w dniu 14 grudnia 2016 r. (Zamawiający przeznaczył na sfinansowanie zamówienia 49.856.546,34 PLN). Spółka na podstawie przeprowadzonego postępowania przetargowego w trybie przetargu nieograniczonego w dniu 1 czerwca dokonała wyboru

najkorzystniejszej oferty złożonej przez wykonawcę – konsorcjum firm: INSTAL Warszawa S.A. z siedzibą w Warszawie i Seen Technologie. Umowa na wykonanie zamówienia została podpisana w dniu 13 czerwca 2017 r. Wartość robót zgodnie z umową opiewa na 28.196.520,00 zł. Prace polegają na modernizacji głównych elementów obiektu. Zakresem objętym jest m.in. budowa nowych piaskowników, osadników wstępnych, zbiornika retencyjnego, komór fermentacyjnych, instalacji biogazu, instalacji wody technologicznej, biofiltra oraz kotłowni. Przebudowie ulegnie także pompownia ścieków, reaktory biologiczne, osadniki wtórne i zagęszczacze grawitacyjne. Renowacji podlegać będą wszystkie elementy betonowe i stalowe zarówno w adaptowanych jak i przebudowywanych obiektach oczyszczalni. Zakresem rzeczowym projektu objęta jest również realizacja zadania polegającego na dostarczaniu kompletu sprzętu i oprogramowania do monitorowania sieci wodociągowej wraz z montażem urządzeń pomiarowych na istniejącej infrastrukturze.

Realizacja całego projektu zakończyć się ma w grudniu 2019 r.

Należy zaznaczyć, że cała inwestycja od początku tj. od złożenia przez Zarząd Spółki wniosku o dofinansowanie projektu podlega stałej kontroli Rady Nadzorczej. Rada realizuje swoje czynności m.in. poprzez oględziny terenu budowy i kontrolę dokumentów związanych z inwestycją.

Do końca grudnia 2017 r. Wykonawca wystawił faktury na łączną kwotę 4.607.532,48 zł. brutto.

Podkreślić należy również to, że Wykonawca po opróżnieniu istniejącego zbiornika retencyjnego stwierdził, iż dno i skarpy zbiornika nie posiadają wymaganych zabezpieczeń zgodnych z wymaganiami technicznymi dla zbiorników retencyjnych na ścieki. O zdarzeniu został poinformowany Zamawiający. Okoliczności potwierdzili swoim pismem Inspektorzy Nadzoru. Wykonawca przedstawił również wyniki badań zagęszczenia skarp nasypowych, które dodatkowo dokumentują zaobserwowane nieprawidłowości. Mając to na uwadze Zamawiający zlecił autorowi pierwotnego projektu opracowanie dokumentacji zamiennej, która uwzględniała nowe okoliczności.

W konsekwencji doprowadziło to do zwiększenia zakresu zamówienia i wykonania dodatkowych robót budowlanych, które Wykonawca skalkulował na kwotę 1.039.536,34 zł netto (koszt po weryfikacji przez Inspektora Nadzoru).

Zmiana wysokości wynagrodzenia Wykonawcy robót wymaga, zgodnie z umową o dofinansowanie, przedłożenia projektu aneksu do NFOŚiGW do akceptacji. Decyzja o podpisaniu stosownego aneksu zapadła już w roku 2018.

Należy zaznaczyć, że do Spółki w dniu 30 października 2017 r. wpłynęły wyniki kontroli doraźnej ex-post postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków” realizowanego w ramach projektu POIS.02.03.00-00-0111/16 pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana”. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono naruszenie dotyczące nieprawidłowości w rozumieniu ustawy wdrożeniowej, w zaleceniach dla instytucji zaangażowanych w realizację POLiS 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych korygowania wydatków oraz systemów rocznych rozliczeń z dnia 29.08.2017 r. oraz przepisów PE i Rady UE nr 1303/2013. Wartość nieprawidłowości wyniosła: $5\% \times 22.924.000,00 = 1.146.200,00$ zł.

Prace budowlane związane z projektem są realizowane terminowo zgodnie z harmonogramem prac, jednak wymiar sankcji będzie miał wpływ na wielkość koniecznych środków finansowych, niezbędnych do zaangażowania przez Spółkę na zrealizowanie całości projektu. Członkowie Rady Nadzorczej już w miesiącu styczniu i lutym 2017 r. sygnalizowali i sugerowali zaangażowanie większej ilości osób (poza kierownikiem JRP) do prac związanych z przygotowaniem materiałów do procedury przetargowej, w tym SIWZ. Wątpliwości swoje członkowie Rady zgłaszali m.in. w dniu 11 stycznia 2017 r. kiedy to zostali zapoznani z około 100 pytaniami, które wpłynęły od oferentów w ramach procedury przetargowej. Zarówno jednak na etapie przygotowawczym, jak i etapie analizy i przedstawienia członkom RN pytań wykonawców do SIWZ formalnie takiego składu nie poszerzono stwierdzając brak konieczności w tym zakresie.

W roku 2017 zakończono również inwestycję polegającą na „Budowie budynku przerobu osadu w związku z przebudową i rozbudową oczyszczalni ścieków dla miasta Kościana w Kielczewie”. W wyniku rozstrzygnięcia przetargu na wykonanie budynku odwadniania osadu w dniu 15 grudnia 2015 r. Spółka podpisała umowę na realizację tego przedsięwzięcia z firmą Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Montażowe „MONTECH” Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie na kwotę 3.133.296,75 zł netto. W wyniku złożenia przez Spółkę wniosku o pożyczkę do WFOŚiGW w Poznaniu, jednostka ta przyznała pożyczkę w wysokości 2.856.000,00 zł. W związku z otrzymaniem dofinansowania na projekt „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana” kwota pożyczki z WFOŚiGP została skorygowana do wartości 1.242.558,65 zł. (Kwestie związane z samą procedurą przetargową na to zamówienie oraz SIWZ ujęte są szerzej w sprawozdaniu Rady Nadzorczej za rok 2015).

Umowa przewidywała zakończenie wykonania prac na dzień 7 lipca 2017 r. W roku 2016 działalność Rady Nadzorczej skupiła się na czynnościach kontrolnych związanych z realizacją właśnie niniejszego zamówienia co było konsekwencją zapowiedzi w roku 2015. Z uwagi na terminy zawarte w umowie oraz zakres i skalę robót przyjęto system cyklicznych wizytacji na terenie budowy podczas, których zaznajamiano Radę z postępami prac. Działo się tak również w roku 2017, w którym wykonawca – firma „MONTECH” Sp. z o.o. wykonywała prace montażowe prasy wewnątrz nowowybudowanego budynku odwadniania oraz prowadziła prace wykończeniowe nowego obiektu i terenu przyległego.

Rada Nadzorcza w 2017 r. na sesjach wyjazdowych pięciokrotnie (w dniach: 11 stycznia 2017 r, 22 marca 2017 r, 28 czerwca 2017 r , 6 września 2017 r, 11 października 2017 r), wizytowała obiekt oczyszczalni ścieków w Kielczewie i zapoznawała się z postępami prac, związanymi zarówno z budową budynku przerobu osadu jak i przebudową i rozbudową całej oczyszczalni.

Dotychczasową realizację prac związanych z przebudową i rozbudową oczyszczalni (stan na koniec roku 2017) opisano wyżej. Natomiast odrębnej analizy wymaga współpraca z wykonawcą budynku przerobu osadu – tj z firmą „MONTECH” Sp. z o.o. Praktycznie na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej w roku 2017 przedstawiano zaawansowanie i postępy prac na tym obiekcie. Na posiedzeniach sprawozdania w tym temacie przedstawiał nie tylko Zarząd lecz również Kierownik JRP – Pani Agnieszka Wojcieszak, Kierownik Oczyszczalni – Pan Jacek Grajewski, Inspektor Nadzoru - Pan Klemens Janiak oraz inne osoby zaangażowane w realizację i nadzór nad projektem. Współpraca z firmą „MONTECH” nie zawsze przebiegała w sposób zgodny z oczekiwaniami Zamawiającego. Już w roku 2016 w

sprawozdaniu Rady Nadzorczej relacje we współpracy na linii „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. – „MONTECH” sp. z o.o. przedstawiono jako „trudne”. Również i w tym roku zwracano uwagę na rozbieżności zdań pomiędzy Zamawiającym i Wykonawcą dotyczące dokumentowania prac jak i oceny dokumentacji projektowej. Większość problemów, które pojawiły się w trakcie realizacji inwestycji, dotyczyła parametrów technicznych urządzeń prasy i problemów związanych z jej rozruchem. Termin rozruchu był odkładany w czasie i wstrzymywany przez Wykonawcę. Już w miesiącu maju istniało prawdopodobieństwo nie dotrzymania przez „MONTECH” pierwotnego terminu zakończenia realizacji projektu. Na marginesie zaznaczyć należy, że członkowie Rady Nadzorczej wizytując obiekt stwierdzili na miejscu niedociągnięcia związane z wykończeniem obiektu w zakresie robót ogólnobudowlanych, co szerzej opisuje protokół z posiedzenia Rady z dnia 28 czerwca 2017 r. W dniu 7 lipca 2017 r, kiedy to zgodnie z umową powinien odbyć się końcowy odbiór robót, Wykonawca odmówił podpisania sporządzonego protokołu odbioru, nie zgadzając się z jego treścią, zawierającą opis wad i usterek nowego obiektu. W protokole stwierdzono także, że zgłoszony zakres przedmiotu zamówienia nie został zakończony ponieważ zabrakło przeprowadzenia rozruchu technologicznego, zgodnie z przedstawionym przez Wykonawcę planem rozruchu.

Po kolejnych próbach rozruchu, licznych spotkaniach przedstawicieli Wykonawcy i Zamawiającego, wezwaniu „MONTECHU” do wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy w pieniądzu w dniu 1 sierpnia 2017 r, próbach uzgodnień spornych kwestii technicznych, zdecydowano o polubownym zakończeniu realizacji kontraktu co skutkowało podpisaniem w dniu 8 grudnia 2017 r. protokołu końcowego odbioru robót i porozumienia z Wykonawcą. Bardzo szczegółowy opis działań Spółki i przebieg zdarzeń dokumentują protokoły posiedzeń Rady Nadzorczej z dnia : 28 czerwca, 3 i 19 lipca , 6 września i 11 października 2017 r.

Koszt inwestycji zgodnie z umową wyniósł 3.853.955,00 zł. brutto.

Należy zaznaczyć, że w roku 2017 Spółka zrealizowała również zadanie polegające na remoncie i adaptacji obiektu magazynu na pomieszczenia Jednostki Realizującej Projekt. Nieruchomość jest budynkiem zabytkowym wpisanym do rejestru zabytków. Wykonawcę wyłoniono na podstawie Regulaminu wewnętrznego zamówień współfinansowanych ze środków UE w Wodociągach Kościańskich Sp. z o.o. zgodnie z zasadą konkurencyjności w drodze przetargu nieograniczonego. Umowę z Wykonawcą podpisano w dniu 9 stycznia 2017 r. Roboty budowlane trwały do dnia 14 lutego 2017r. Koszt całkowity prac wyniósł 89.273,58 zł. brutto.

Informacja dotycząca realizacji Strategii Rozwoju Spółki

W roku 2016 r. zakończono prace związane z utworzeniem Strategii Wodociągów Kościańskich Sp. z o.o. w perspektywie do 2020 r. Opracowanie to jest kompendium wiedzy grupy menedżerskiej w zakresie najważniejszych celów i zadań czekających Spółkę w perspektywie do roku 2020 i przedstawia jednocześnie ciągłość prac Spółki od momentu jej powstania tj. od roku 2013. Opracowany dokument poddaje analizie cały okres funkcjonowania Spółki i wskazuje na właściwe kierunki podjętych działań, wyznaczonych i wprowadzonych w przemyślany sposób już w latach 2013-2015. To właśnie wyniki i

efekty uzyskane w tamtym czasie, stanowiły bazę do przemyśleń i dyskusji nad dalszym rozwojem Spółki.

Przeprowadzono analizę SWOT i m.in. na jej podstawie zespół menedżerski pracujący nad opracowaniem wyznaczył najważniejsze zadania dla Spółki w perspektywie do 2020 r. i usystematyzował je w formie schematu z podziałem szczegółowym na cele taktyczne i operacyjne.

Wyznaczono 4 podstawowe cele strategiczne Spółki na lata 2016-2020 :

- dostawa bezpiecznej wody spełniającej wymogi prawne,
- poprawa stanu środowiska naturalnego,
- pozyskiwanie nowych źródeł przychodów,
- poprawa efektywności pracy.

Podkreślić należy, że Strategia Rozwoju jest dokumentem mającym charakter otwartego planu, dlatego w wyniku różnych zdarzeń, może być jeszcze wielokrotnie zmieniana i modyfikowana. Biorąc pod uwagę dotychczasowe działania Wodociągów Kościańskich Sp. z o.o. oraz ich wymierne efekty, stwierdzić można, że Spółka świadomie od początku swojego istnienia realizuje zadania strategiczne korygując je i dostosowując odpowiednio do czynników zewnętrznych o charakterze obiektywnym.

W grudniu 2016 r. w Spółce powołano trzyosobowy zespół, którego zadaniem jest monitorowanie wdrażania Strategii poprzez kwartalną ocenę stopnia realizacji poszczególnych celów i zadań strategicznych.

Do celów strategicznych na rok 2017 należały :

- dostawa bezpiecznej wody spełniającej wymogi prawne – cel ten realizowały dwa cele taktyczne :
 - optymalizacja procesów ujmowania i uzdatniania wody oraz
 - optymalizacja przesyłu wody,
- poprawa stanu środowiska naturalnego – cel ten realizowano przez cztery cele taktyczne :
 - pełne skanalizowanie terenów miejskich,
 - poprawa sprawności sieci kanalizacyjnej,
 - odprowadzanie ścieków zgodnych z wymogami prawnymi,
 - usprawnienie zagospodarowania osadów,
- pozyskanie nowych źródeł przychodów – cel realizowano przez dwa cele taktyczne :
 - nowe usługi dla klientów,
 - pozyskanie dodatkowych klientów dla usług laboratoryjnych,
- poprawa efektywności pracy – dla osiągnięcia tego celu zrealizowanych powinno być osiem podcelów :
 - kontrola efektywności wykorzystania pojazdów poprzez GPS,
 - wdrożenie nowego systemu finansowo-księgowego i bilingowego,
 - weryfikacja cenników i czasochłonności wykonywania usług,
 - wdrożenie pełnego systemu zdalnych odczytów wodomierzy,
 - poprawa komunikacji międzywydziałowej,
 - poprawa warunków pracy w Spółce,
 - zmiany organizacyjne,
 - rozwój pracowników.

Aby zrealizować cele strategiczne roku 2017 Spółka realizowała łączną liczbę 29 celów operacyjnych. 22 cele pozostały w trakcie realizacji natomiast 7 nie zostało zrealizowanych.

Mając na uwadze powyższe można stwierdzić, że Spółka systematycznie realizuje zadania Strategii i jednocześnie stale ulepsza metody jej realizacji poprzez m.in. monitorowanie i kontrolę przyjętych podstawowych założeń. Wdrażanie Strategii może być modyfikowane i dostosowywane do zmian czynników otoczenia i w zależności od potrzeb może także doprowadzić do poważnego przeformułowania celów i zadań strategicznych a nawet do rezygnacji z realizacji niektórych.

Działania w zakresie akredytowanego laboratorium wody i ścieków

W roku 2017 Laboratorium przebadalo 1448 próbek wody i ścieków, w tym dla Klienta wewnętrznego 642, co stanowi lepszy wynik w stosunku do roku ubiegłego. W miesiącu styczniu 2017 r. udało się pozyskać nowego klienta Zakład Gospodarki Komunalnej w Czempiniu Sp. z o.o. w ramach badań wody objętych monitoringiem kontrolnym wody.

W miesiącu maju 2017r. odbył się kolejny audyt Polskiego Centrum Akredytacji.

Laboratorium potwierdziło swoje kompetencje w zakresie normy PN-EN ISO/IEC 17025:2005 oraz poszerzyło zakres akredytacji o pobieranie próbek wody na pływalniach, temperaturę wody i ścieków, stężenie chloru i siarczanów, oraz potencjał redox.

W wyniku audytu stwierdzono 2 niezgodności, które dotyczyły nowego obiektu do badań wody z niecek basenowych. Podjęto działania korygujące.

W okresie sprawozdawczym następowało dalsze doposażenie Laboratorium w sprzęt i aparaturę laboratoryjną i dalsze podnoszenie kwalifikacji zawodowych personelu poprzez udział w szkoleniach.

Działania ogólnozakładowe

W okresie sprawozdawczym odnotowano wzrost zużycia paliwa oraz wzrost wartości wypłaconych kilometrówek w stosunku do poprzedniego roku.

Kontynuowane są prace związane z rozszerzaniem monitoringu wewnętrznego i zewnętrznego wraz z rejestratorami danych.

Kontynuowane i rozszerzane są działania promocyjne Spółki.

Szkolenia, kursy.

Pracownicy nadal uczestniczą w licznych kursach, szkoleniach i pokazach. Dzięki współpracy ze stowarzyszeniami, dostawcami oraz zaprzyjaźnionymi spółkami wodociągowymi część szkoleń odbywa się bezkosztowo. Daje się jednak zauważyć wzrost wydatków na szkolenia i przekroczenie planu w tym zakresie. Zdaniem Rady trudno powiązać podnoszenie kwalifikacji załogi z osiągnięciem zauważalnych obszarów działalności Spółki, gdzie kwalifikacje te są w praktyce wykorzystane. Zauważyć należy, że w obszarach szkoleń, jak np. „ochrona danych osobowych”, „nowa ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę”, „nowe prawo wodne” następuje zlecenie usług podmiotom zewnętrznym.

Kadra pracownicza i zatrudnienie

W okresie sprawozdawczym odnotowano wzrost zatrudnienia o 9 etatów, tym samym w 2017r. zatrudnienie w Spółce osiągnęło poziom z lat 2012 i 2013r.

Absencja chorobowa wzrosła z 794 dni za poprzedni okres sprawozdawczy, do 1201 w 2017r.

Kontrole przeprowadzone przez Radę Nadzorczą w okresie sprawozdawczym:

1. Rada Nadzorcza dokonała kontroli poprawności dowodów księgowych dokumentujących przychody z działalności pozostałej oraz koszty ich uzyskania. Rutynowej kontroli poddano dokumenty związane z wybranymi losowo transakcjami m. in. z M Projekt Sp. Z o.o. – f -ra FVTE 2017/000002 z dnia 13/04/2017, Towarzystwem Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. – FVTE 2017/000035 z dnia 02/08/2017 i Everest Development (czynnościami kontrolnymi objęto również procedurę wyboru podwykonawcy Spółki - Firmę Budowlaną A. Matuszak Sp. j.). Do transakcji z firmą M Projekt Sp. z o.o. i Towarzystwem Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. poza drobnymi uchybieniami, które Spółka wyjaśniła, Rada nie wniosła zastrzeżeń. Najbardziej problematyczną okazała się transakcja z firmą EVEREST DEVELOPMENT. Ostateczny wynik przeprowadzonej kontroli ujawnił szereg nieprawidłowości, których ostatecznym rezultatem stało się odwołanie Członka Zarządu Spółki Pana Dariusza Wójcika i rozwiązanie z nim kontraktu menadżerskiego.
2. W roku sprawozdawczym Rada Nadzorcza regularnie prowadziła kontrolę wydatków dokonywanych przez Spółkę w określonych przez Radę okresach. Analizie poddano losowo wybrane transakcje kontrolując dokumentację dokonanych wydatków. Ogółem Rada skontrolowała 20 transakcji. Do większości Rada Nadzorcza nie zgłosiła uwag w czasie przeprowadzonych kontroli. W ramach kontroli dokumentów szczególną uwagę poświęcono realizacji inwestycji pod nazwą "Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową Oczyszczalni Ścieków w Kielczewie dla miasta Kościan" i to zarówno w zakresie kontroli wydatków związanych z pełnieniem nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi przy realizacji inwestycji, jak i przede wszystkim wykonawstwem robót budowlanych przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Montażowe MONTECH Sp. z o.o. W związku z realizacją tych wydatków nastąpiło przesunięcie terminów płatności uzgodnione z wykonawcą (w przypadku pełnienia nadzoru inwestorskiego) i uzasadnione przez Zarząd (jak w przypadku płatności należności wobec Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Montażowego MONTECH Sp. z o.o.), które nie zaskutkowało naliczeniem odsetek za opóźnienie. Rada Nadzorcza zaleciła realizowanie zobowiązań finansowych w terminie, natomiast w przypadku przesunięcia terminu płatności uzgodnionego pomiędzy stronami uzgodnienia te powinny mieć formę pisemną. Przeprowadzając kontrole wydatków Spółki Rada przeanalizowała również korespondencję z wykonawcą remontu elewacji zewnętrznej SUW Jesionowa - Gminnymi Składami Sp. z o.o. Opalenica, w zakresie wnioskowanego przez wykonawcę wydłużenia terminu realizacji zadania lub zapłaty kar umownych za opóźnienie w realizacji umowy, przeprowadzenia robót dodatkowych i zapłaty za te roboty. Spółka posiłkowała się zarówno wyjaśnieniami, jak i opinią

sporządzona przez kancelarię prawną obsługującą Spółkę. Rada Nadzorcza nie wniosła uwag do procedury przyjętej przez Zarząd.

3. Na bieżąco oceniano podejmowane działania windykacyjne.
4. Na podstawie dostarczonej dokumentacji Rada Nadzorcza dokonała analizy procedur wewnętrznych Spółki dotyczących zamówień na towary i usługi. Skontrolowano regulamin wewnętrzny udzielania zamówień sektorowych w Wodociągach Kościańskich Sp. z o.o. Do regulaminu zostały wprowadzone dodatkowe zapisy umożliwiające zastosowanie tzw. odwróconej procedury. Regulamin przewiduje możliwość zastosowania czterech trybów: przetarg nieograniczony, negocjacje bez ogłoszenia, zapytanie o cenę, zamówienie z wolnej ręki. Przeanalizowano zapis zawarty w § 5 ust. 4, dotyczący podstaw ustalenia wartości zamówienia na usługi i dostawy powtarzające się okresowo. Rada Nadzorcza przeanalizowała również regulamin procedur dokonywania zakupu dostaw, usług i robót budowlanych na potrzeby Wodociągów Kościańskich Sp. z o.o. o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 30 tys. euro. W regulaminie wprowadzono zapis umożliwiający zastosowanie tzw. odwróconej procedury, a także określono następujące przedziały kwotowe, od których uzależniony jest tryb udzielania zamówień.

Wszystkie postępowania przetargowe i zapytania ofertowe rozpoczynają się zarządzeniem wskazującym osoby odpowiedzialne za przygotowanie wniosku i/lub opisu przedmiotu zamówienia. Wszystkie zapytania ofertowe i postępowania przetargowe ogłaszane są na stronie internetowej zamawiającego.

5. Rada Nadzorcza dokonała kontroli udzielonych przez Spółkę zamówień na towary i usługi. Kontrolą objęto:
 - 1) Zapytanie ofertowe na wykonanie bezwykopowego remontu – wzmacnianie studni betonowych kanalizacyjnych w sytuacjach awaryjnych, każdorazowo na żądanie zamawiającego. W tym postępowaniu została złożona jedna oferta przez firmę CONS CONTROL SYSTEM Marcin Kupiec z s. Czerwieńsk. Z wykonawcą została podpisana umowa na okres 1 roku. Wartość zamówienia została oszacowana na podstawie cen z poprzednich lat. W aktach postępowania nie stwierdzono dokumentów związanych z szacowaniem wartości zamówienia.
 - 2) Zapytanie ofertowe na sprzedaż, dostawę oraz rozładunek rur i kształtek kanalizacyjnych PCV. W postępowaniu zostały złożone trzy oferty. Najkorzystniejszą ofertę złożyła firma Jarosław Halarewicz, Henryk Bogusz BOHAMET – ARMATURA Sp. J. Ciele.
 - 3) Zapytanie ofertowe na wykonanie przewiertów sterowanych przy budowie sieci wodociągowej każdorazowo na żądanie zamawiającego. W postępowaniu wpłynęło sześć ofert. Najkorzystniejszą ofertę (za 1m bieżący przewiertów dla 8 różnych średnic) złożyła firma F.H.U. PRZEWIERTY STEROWANE – NOWI R. Pujanek, Łyskowo .
 - 4) Zapytanie ofertowe na czyszczenie i skanowanie kanalizacji oraz wykonywanie napraw bezwykopowych w sytuacjach awaryjnych. W postępowaniu została złożona jedna oferta przez firmę CONS CONTROL SYSTEM Marcin Kupiec, Czerwieńsk (naprawy miejscowe plus naprawy rękawem plus skanowanie i czyszczenie)
 - 5) Z rejestru zamówień sektorowych Rada Nadzorcza dokonała kontroli postępowania przetargowego ogłoszonego w trybie przetargu nieograniczonego na rozbiórkę odcinka

napowietrznej linii elektroenergetycznej SN-15 kV wraz z budową dwóch odcinków kablowych linii elektroenergetycznej SN-15 kV i kontenerowej stacji transformatorowej. Wartość zamówienia została oszacowana na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Postępowanie zostało ogłoszone na stronie internetowej zamawiającego. W postępowaniu zostały złożone dwie oferty. Najkorzystniejszą ofertę złożyła firma BLACK WATER ENERGIA Sp. z o.o. Gdańsk. Termin realizacji został przedłużony aneksem z powodu trudności w możliwości uzgodnienia terminu przeniesienia układu pomiarowego do nowoposadowionej stacji transformatorowej, na wniosek wykonawcy został przesunięty termin wykonania zadania.

Rada Nadzorcza zaleciła, aby w aktach spraw związanych z udzielanymi zamówieniami umieszczać dokumenty związane z szacowaniem wartości zamówienia.

IV. Ocena Sprawozdania finansowego Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 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 2017 roku, na które składają się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 27.066.373,39 zł,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący zysk netto w wysokości 60.600,22 zł,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym w okresie od 1.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2017
- 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 3416, który to podmiot został wybrany przez Zgromadzenie Wspólników Spółki do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2017.

Z przedstawionej w sprawozdaniu opinii wynika, że zbadane sprawozdanie:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2017 r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku, zgodnie z

mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości prowadzonych ksiąg rachunkowych
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i postanowieniami umowy jednostki.

Po dokonaniu analizy przedmiotowego sprawozdania finansowego Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. sporządzonego za rok obrotowy obejmujący okres od 1.01.2017 r. do 31.12.2017 r. oraz po zapoznaniu się z raportem 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 2017 r.

Realizując zadania wynikające Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki sporządzonego za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki pracował w następującym składzie:

- od 01.01.2017 r. do 30.08.2017 r. – Zarząd jednoosobowy, Prezes Zarządu – Dariusz Wójcik
- od 31.08.2017 r. do 30.11.2017 r. – Zarząd dwuosobowy, Prezes Zarządu – Dariusz Wójcik, Wiceprezes Zarządu – Dawid Borkowski
- od 01.12.2017 r. do 31.12.2017 r. – Zarząd jednoosobowy, Wiceprezes Zarządu – Dawid Borkowski.

Po dokonaniu analizy przedmiotowego sprawozdania Zarządu z działalności Spółki sporządzonego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Rada Nadzorcza stwierdza, iż w jej ocenie przedmiotowe sprawozdanie zostało sporządzone prawidłowo, zawiera wymagane elementy, jest zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz przedstawia sytuację Spółki w okresie sprawozdawczym. Zarząd Spółki wykazuje zagrożenia i ryzyka prowadzonej działalności oraz opisuje przebieg zdarzeń mających w jego ocenie 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 2017 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 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 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 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
- Sprawozdanie finansowe Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 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 2017 roku.

VI. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2017 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem z działalności prowadzonej przez Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. z dnia 19 marca 2018 roku, w której Zarząd Spółki zawarł propozycję podziału zysku netto za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. w wysokości **60.600,22 zł.**

Proponowany przez Zarząd Spółki podział zysku netto za 2017 rok:

- zwiększenie kapitału zapasowego, celem pokrycia ewentualnych strat lat przyszłych

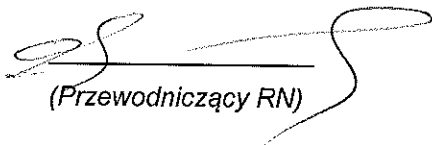
Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto i stwierdziła, iż propozycja ta jest zgodna z interesem Spółki.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto za rok 2017 w brzmieniu przedstawionym przez Zarząd Spółki.

Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 23 maja 2018 r. celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o.

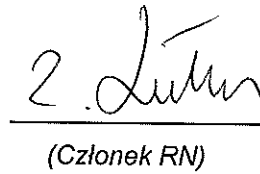
Podpisy:

dr Marcin Wydmuch



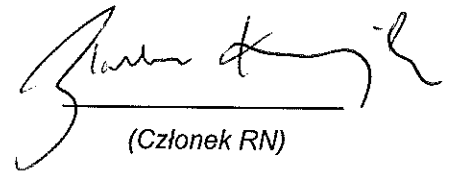
(Przewodniczący RN)

Zofia Łukaszewska



(Członek RN)

Bartosz Krajewski



(Członek RN)