

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
Spółki
WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
za okres
od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.**

Spis treści:

- I. Działalność i decyzje Rady Nadzorczej w 2023 roku.
- II. Ocena sytuacji ekonomiczno - finansowej Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.
- III. Ocena pracy Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 2023 r.
- V. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.
- VI. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2023 r.



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

W okresie od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki w następującym składzie:

- Marcin Wydmuch - Przewodniczący
- Przemysław Korbik – Członek
- Bartosz Krajewski - Członek

Była to czwarta kadencja Rady Nadzorczej.

Działania statutowe

Rada Nadzorcza prowadziła w okresie sprawozdawczym swoją działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady. Członkowie Rady Nadzorczej w ramach swoich obowiązków zapoznawali się z materiałami dostarczonymi przez Spółkę i na ich podstawie dokonali analizy zagadnień oraz czynności kontrolnych. Każdorazowo podczas posiedzenia przedstawiana była informacja Zarządu Spółki na temat jej bieżącej działalności.

W roku 2023 Rada obradowała na 11 posiedzeniach podczas, których podjęto 6 uchwał (wykaz podjętych uchwał stanowi załącznik nr 1 do sprawozdania).

Na posiedzeniach obecni byli wszyscy Członkowie Rady, a także Prezes Zarządu, który przedstawiał informacje dotyczące bieżącej działalności Spółki.

W posiedzeniach uczestniczyli także: Burmistrz – Pan Piotr Ruszkiewicz, Główny Księgowy – Pani Magdalena Snela – Dorynek oraz Kierownik Laboratorium - Pani Izabela Mruk. Gośćmi byli także Hydrogeolog – Pan Ireneusz Chomicki oraz Biegły Rewident – Pan Stefan Konopczyński.



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 25 stycznia 2023 roku

- przeprowadzono analizę informacji dotyczących: wywozu komunalnych osadów ściekowych oraz przychodów z usług dodatkowych uzyskanych przez Spółkę w roku 2022
- przyjęto informację dotyczącą postępowania przetargowego na realizację zadania „Budowa instalacji kogeneracyjnej” w ramach projektu Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana
- 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 2023 rok
- rozpatrzono wniosek Prezesa Zarządu Spółki w sprawie niewykorzystanych dni płatnej przerwy w świadczeniu usług na rzecz Spółki za rok 2022.

Dnia 22 lutego 2023 roku

- wizytowano przepompownię ścieków w Kościanie, przy ul. Bączkowskiego
- dokonano analizy i oceny działalności Laboratorium „Wodociągów Kościańskich” Sp. z o.o. w roku 2022 z uwzględnieniem przychodów i kosztów prowadzonej działalności
- kontrolowano wyniki badań wody uzdatnionej na SUW Jesionowa w roku 2022 oraz przeprowadzono weryfikację realizacji celu zarządczego 2.6 określonego Uchwałą nr 1/2022 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 12 stycznia 2022 r.
- kontrolowano parametry ścieków wypływających w roku 2022 oraz weryfikowano realizację celu zarządczego 2.7 określonego Uchwałą nr 1/2022 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 12 stycznia 2022 r.
- dokonano analizy informacji dotyczącej wyników postępowań w sprawie zamówień sektorowych oraz zapytań ofertowych przeprowadzonych przez Spółkę w roku 2023
- zapoznano się z informacją dotyczącą realizacji zadania „Budowa instalacji kogeneracyjnej” w ramach projektu: Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana
- przeprowadzono analizę informacji o stanie zobowiązań Spółki na dzień 31.12.2022 r. z tytułu kredytów, pożyczek oraz zawartych umów leasingowych z uwzględnieniem poniesionych w roku 2022 kosztów ich obsługi.

W dniu 27 marca 2023 roku

- przeanalizowano informację dotyczącą poniesionych przez Spółkę w roku 2022 wydatków na opłaty za korzystanie ze środowiska
- dokonano analizy sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 31 grudnia 2022 r. z uwzględnieniem stanu i struktury należności, oceny podejmowanych działań windykacyjnych
- przeanalizowano stan i strukturę zobowiązań Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r.
- oceniono stopień wykonania planu finansowego Spółki za rok 2022 oraz dokonano kontroli wydatków zrealizowanych w IV kwartale 2022 r.
- przeprowadzono kontrolę rozrachunków publicznoprawnych z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych.

Podczas posiedzenia dnia 19 kwietnia zapoznano się z treścią

- sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022
- Kwartalnej Informacji o Spółce sporządzonej na podstawie Zarządzenia nr 442/17 Burmistrza Miasta Kościana z dnia 28 czerwca 2017 r. w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad spółką z udziałem Gminy Miasta Kościan – informacja za IV kwartał 2022 r.
- informacji dotyczącej kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Spółce w roku 2022 wraz z omówieniem wyników kontroli i realizacji zaleceń pokontrolnych
- sprawozdania Zarządu z działalności prowadzonej przez Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. oraz sprawozdania z realizacji Strategii Rozwoju Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za ten okres.

Przygotowano także sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2022 r. i ocenę sytuacji Spółki.

W dniu 30 maja 2023 r.

- zapoznano się z korespondencją z Miastem Kościan i Gminą Kościan w sprawie dokapitalizowania Spółki oraz zwolnienia z podatku od nieruchomości
- przyjęto sprawozdanie z wykonania celów zarządczych ustalonych uchwałą nr 1/2022 Rady Nadzorczej Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. z dnia 12 stycznia 2022 roku w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2022 r.
- podjęto uchwały w sprawie: oceny wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2022 i wyliczenia Kwoty Wynagrodzenia Zmiennego przysługującego za rok obrotowy 2022, oceny sprawozdania finansowego Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2022, oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy 2022 oraz wniosku Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. dotyczącego podziału zysku

netto za 2022 r, a także przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022 oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku.

Dnia 21 czerwca 2023 r.

- dokonano analizy sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 31 marca 2023 r, analizy stanu i struktury należności na dzień 31 marca 2023 r. oraz oceny podejmowanych działań windykacyjnych
- przeprowadzono analizę stanu i struktury zobowiązań Spółki na dzień 31 marca 2023 r., ocenę stopnia wykonania planu finansowego Spółki za I kwartał 2023 r oraz dokonano kontroli wydatków zrealizowanych w I kwartale 2023 r.
- zapoznano się z treścią Kwartalnej informacji o Spółce sporządzonej na podstawie zarządzenia nr 442/17 Burmistrza Miasta Kościana z dnia 28 czerwca 2017 r. w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad Spółką z udziałem Gminy Miejskiej Kościan.

W dniu 27 lipca 2023 r.

- przeanalizowano informację dotyczącą użytkowanych przez Spółkę nieruchomości z uwzględnieniem tytułów prawnych i kosztów użytkowania
- dokonano analizy sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 30 czerwca 2023 r., stanu i struktury należności na dzień 30 czerwca 2023 r. oraz oceny podejmowanych działań windykacyjnych
- przeprowadzona została analiza stanu i struktury zobowiązań Spółki na dzień 30 czerwca 2023 r. oraz ocena stopnia wykonania planu finansowego Spółki za II kwartał 2023 r.
- skontrolowano wydatki dokonane w II kwartale 2023 r.
- zapoznano się z treścią Kwartalnej informacji o Spółce sporządzonej na podstawie zarządzenia nr 442/17 Burmistrza Miasta Kościana z dnia 28 czerwca 2017 r. w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad Spółką z udziałem Gminy Miejskiej Kościan.

Podczas posiedzenia w dniu 13 września 2023 r.

- wizytowano obiekty Oczyszczalni Ścieków, przeprowadzono kontrolę realizacji zadania „Budowa instalacji kogeneracyjnej” w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana”.

- przyjęto informację dotyczącą stanu rozpatrzenia przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie wniosku Spółki o skrócenie obowiązującej taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków i zatwierdzenie nowej
- zapoznano się z informacją o podjętych przez Spółkę działaniach w związku z wystawieniem przez Polską Spółkę Gazownictwa Sp. z o.o. oraz Enea Operator Sp. z o.o. not obciążających Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. karami wynikającymi z niedotrzymania warunków zawartych umów

W dniu 25 października 2023 r.

- skontrolowano realizację zadania „Budowa instalacji kogeneracyjnej” w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana”
- przyjęto informację dotyczącą stanu rozpatrzenia przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie wniosku Spółki o skrócenie obowiązującej taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków i zatwierdzenie nowej oraz informację o podjętych przez Spółkę działaniach w związku z niedotrzymaniem warunków zawartych z Polską Spółką Gazownictwa Sp. z o.o. umów skutkujących karami finansowymi
- dokonano analizy sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych na dzień 30 września 2023 r, analizy stanu i struktury należności na dzień 30 września 2023 r. oraz oceny podejmowanych działań windykacyjnych
- zweryfikowano stan i strukturę zobowiązań Spółki na dzień 30 września 2023 r.
- oceniono stopień wykonania planu finansowego Spółki za III kwartał 2023 r.

Dnia 22 listopada 2023 r.

- dokonano kontroli realizacji zadania „Budowa instalacji kogeneracyjnej” w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana”
- przeprowadzono analizę stanu zatrudnienia w Spółce oraz weryfikację obowiązku wpłat na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w roku 2023
- skontrolowano terminowość regulowania zobowiązań publicznoprawnych w roku 2023
- dokonano analizy projekcji finansowej Spółki na rok 2023 i lata kolejne z uwzględnieniem obsługi posiadanego zadłużenia i nakładów na finansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa instalacji kogeneracyjnej”.

W dniu 12 grudnia 2023 r.

- wizytowano obiekty Stacji Uzdatniania Wody Łazienki
- dokonano analizy efektów ekonomicznych przedsięwzięcia obejmującego uruchomienie na obiektach Spółki instalacji fotowoltaicznych zgodnie z umową zawartą z firmą Quanta Energy

- przyjęto informację dotyczącą realizacji przez Spółkę obowiązku przeprowadzenia analizy ryzyka ujęć wody zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 20 lipca 2017 r.
- omówiono plan przychodów i kosztów Spółki oraz zadań inwestycyjnych i remontowych planowanych do realizacji w roku 2024.

Na niemalże wszystkich posiedzeniach omawiana była realizacja zadania „Budowa instalacji kogeneracyjnej” w ramach projektu Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana

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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Po analizie dokonanej na podstawie sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z dnia 29 marca 2024 r. oraz sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego jednostki z dnia 12 kwietnia 2024 r. Rada Nadzorcza ocenia sytuację finansową Spółki jako dobrą.

W ocenie tej uwzględnione zostały takie obszary jak:

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

Sprawozdanie finansowe zostało skorygowane i ponownie podpisane w dniu 10 kwietnia 2024 r.

Struktura majątku i źródeł jego finansowania

Na dzień 31.12.2023 r. Spółka dysponowała majątkiem wartości 52.259.769,32 zł. W porównaniu z danymi na dzień 31.12.2022 r. suma bilansowa uległa zwiększeniu o 453.829,35 zł.

W strukturze majątku Spółki przeważały aktywa trwałe o wartości 45.850.942,19 zł stanowiące 87,74% ogółu aktywów (spadek w stosunku do roku 2022 o 2,96%). Najistotniejszą pozycją aktywów trwałych na koniec 2023 r., były podobnie jak w latach poprzednich „Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej” o wartości 37.668.926,28 zł. Ich wartość zmniejszyła się w stosunku do stanu na dzień 31.12.2022 r. o kwotę 2.419.034,69 zł głównie na skutek umorzenia. Kolejną pod względem wielkości pozycją bilansu były „Urządzenia techniczne i maszyny” wartości 4.617.676,19 zł. W roku 2023 odnotowano znaczący wzrost wartości majątku w tej grupie o 1.948.665,80 zł głównie na skutek zakończenia realizacji zadania inwestycyjnego obejmującego budowę instalacji kogeneracyjnej. Na identycznym poziomie jak w roku poprzednim ukształtowała się wartość gruntów będących we władaniu spółki – kwota 3.067.488,00 zł. Znaczący spadek wykazuje pozycja bilansowa „Środki trwałe w budowie”. Na koniec 2023 r. ich wartość wynosiła 416.223,60 zł i była niższa w stosunku do roku 2022 o 478.540,67 zł. W pozycji tej ujmowane były głównie nakłady związane z realizacją przedsięwzięcia obejmującego budowę instalacji kogeneracyjnej. Istotnie zmniejszyła się także wartość środków transportu - stan na dzień 31.12.2023 r. - 12.823,11 zł.

Aktywa obrotowe wartości 6.408.827,13 zł stanowiły na koniec 2023 roku 12,26% (2022 – 9,30%) aktywów. Wartość majątku obrotowego zwiększyła się 1.591.331,64 zł. Zmiana zauważalna jest głównie w ramach będących w dyspozycji Spółki środków pieniężnych. Tutaj odnotowano zwiększenie stanu do 3.264.259,87 zł (2022 - 1.858.609,15 zł). Drugą pod względem wielkości pozycją aktywów obrotowych były należności w kwocie 1.928.678,56 zł, ich stan był porównywalny do tego z końca roku 2022. Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy wynosiły na koniec 2023 r. – 1.343.254,99 zł (2022 – 1.242.114,52 zł). Nie odnotowano istotnego wzrostu stanu należności przeterminowanych.

W stosunku do roku 2022 wartość zapasów uległa zwiększeniu i wynosiła 472.566,56 zł.

Przeprowadzona analiza stanu i struktury majątku na dzień 31.12.2023 r. wskazuje na znaczną poprawę w stosunku do stanu na koniec roku poprzedniego, kiedy to poziom aktywów obrotowych był znacząco niższy

w stosunku do poziomu zobowiązań krótkoterminowych, co przełożyło się na istotne pogorszenie wskaźników obrazujących płynność finansową.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 743.322 zł (2022 – 594.503,32 zł) i były efektem wystąpienia przychodów powstałych na przełomie roku.

Na koniec 2023 r. majątek Spółki w 34,48% (2022 r. – 33,55%) sfinansowany był kapitałem własnym o wartości 18.021.160,94 zł, w tym kapitał podstawowy 11.100.000,00 zł. W roku 2023 nastąpiło podwyższenie kapitału podstawowego Spółki o 500.000 zł, co w powiązaniu z decyzją Właściciela o przeznaczeniu wypracowanego w roku 2022 zysku na podwyższenie kapitału przełożyło się na poprawę wskaźnika finansowania majątku kapitałem własnym. Na dzień 31.12.2023 r. Spółka posiadała także kapitał zapasowy w kwocie 5.980.415,98 zł oraz z aktualizacji wyceny – kwota 800.231,99 zł. Wartość kapitału zapasowego w stosunku do roku 2023 podobnie jak w latach poprzednich uległa zwiększeniu o 57.854,72 zł, co było efektem wspomnianego wcześniej przeznaczenia zysku z roku poprzedniego na podwyższenie kapitału zapasowego.

W bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2023 r. figuruje wynik finansowy roku bieżącego w kwocie 140.512,97 zł. Po skorygowaniu wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów o wynik finansowy roku 2023 jego wartość wynosi odpowiednio 34,21%.

Pozostałą część majątku Spółki finansowały zobowiązania i rezerwy w łącznej kwocie 34.238.608,38 zł (2022 – 34.425.292,00 zł). Należy tutaj zaznaczyć, iż Spółka posiada utworzone rezerwy na zobowiązania w łącznej kwocie 1.070.119,37 zł z przeznaczeniem na świadczenia pracownicze. Wartość rezerw w stosunku do końca roku 2022 uległa zwiększeniu o 488.182,73 zł.

W strukturze zobowiązań przeważają rozliczenia międzyokresowe w łącznej kwocie 17.838.360,82 zł (spadek w stosunku do roku 2022 o kwotę 880.772,57 zł). Pozycja ta obejmuje środki otrzymane z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na przedsięwzięcie „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościan”.

Pozostałe zobowiązania w kwocie 15.330.128,19 zł obejmują m.in.:

- „Kredyty i pożyczki” – 13.125.362,11 zł (2022 - 12.461.010,18 zł)
w tym długoterminowe – 11.395.443,06 (2022 - 9.418.201,15 zł)
- „Inne zobowiązania finansowe” – 174.664,00 zł
- „Zobowiązania z tytułu dostaw i usług” – 524.893,30 zł (2022 - 1.087.744,46 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. Zadłużenie na koniec roku 2023 wyniosło 253.570,82 zł.
- Umowa nr 772/U/400/263/2017 z dnia 12.12.2017 r. ze zmianami na kwotę: 9.301.995,67 zł. Zadłużenie na koniec roku 2023 wyniosło 5.986.940,12 zł.

oraz umowę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:

- Umowa pożyczki nr 1997/2020/WN/15/OW-ok-ys/P z dnia 09.12.2020 r. do kwoty: 4.500.000,00 zł. Zadłużenie na koniec 2023 r. wynosiło 2.203.345,89 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	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2023
1	59927	27.03.2019r.	sfinansowanie przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków	6.800.000,00 zł	304.943,27 zł
2	89891	19.12.2023 r.	Sfinansowanie instalacji kogeneracyjnej	4.000.000,00 zł	4.000.000,00 zł
3	80437	20.10.2022r.	SUW Łazienki, sieci kanalizacji sanitarnej	2.000.000,00 zł	376.562,01 zł

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

Na koniec roku 2022 Spółka miała zawarte 3 umowy leasingowe, na podstawie których wyleasingowano j.n.:

Lp.	Nazwa przedmiotu leasingu	Data zawarcia umowy	Nr umowy	Cena nabycia netto	Część odsetkowa	Okres leasingu (m-ce)
1	Sam. specjalny MAN TGS Muller PZ 556PY	14.05.2021	28/0933/17 aneks nr 1	260 895,60 zł	10.128,59 zł	36
2	Krata schodkowa SMART WASTE TECHNOLOGIES Ksm-800x 1260x3/1,5 kwEX AISI304	04.09.2020	68543	172 070,00 zł	7.715,83	48
3	Rozdrabniarka kanałowa JWC Chanell Monster CMD-XDS 2.0	29.09.2020	68544	159 000,00 zł	7.129,77 zł	48

Należy w tym miejscu zaznaczyć, że zawarte umowy znajdują odzwierciedlenie w księgach rachunkowych Spółki wpływając m.in. na zwiększenie wartości aktywów trwałych oraz kosztów finansowych.

Środki trwale w cenie nabycia netto są wprowadzane do ewidencji środków trwałych. Część odsetkowa sukcesywnie księgowana jest w ciężar kosztów finansowych Spółki.

Analiza źródeł finansowania majątku Spółki wskazuje na skuteczność działań Zarządu w zakresie doboru adekwatnych do rodzaju posiadanego majątku źródeł finansowania. Wg stanu na koniec 2022 roku w Spółce występował ujemny kapitał obrotowy netto w kwocie 2.687.156,31 zł. Działania podjęte w roku 2023 spowodowały zmniejszenie w stosunku do danych z końca roku poprzedniego stanu zobowiązań krótkoterminowych o 1.595.629,13 zł na rzecz kredytów i pożyczek długoterminowych (wzrost o 1.977.241,91 zł), co zagwarantowało spełnienie wymogów dotyczących poprawności finansowania aktywów. Na dzień 31.12.2023 roku kapitał obrotowy był dodatni i wynosił 306.013,21 zł

Płynność finansowa, sprawność działania i zadłużenie

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

Na dzień 31.12.2023 r. wskaźniki obrazujące płynność finansową Spółki przedstawiały się następująco:

- wskaźnik bieżącej płynności – 1,44 (2022 - 0,76),
- wskaźnik szybkiej płynności – 1,38 (2022 - 0,69),
- wskaźnik gotówki - 0,83 (2022 - 0,34).

W stosunku do wartości wskaźników obliczonych w oparciu o dane na dzień 31.12.2022 r. zauważalna jest istotna poprawa wskaźników obrazujących płynność finansową Spółki, będąca następstwem zapewnienia dostępności długoterminowych źródeł finansowania działalności inwestycyjnej Spółki.

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

Wg danych na koniec roku 2023 wskaźniki sprawności działania przedstawiały się następująco:

- wskaźnik rotacji należności z tytułu dostaw – 27 dni (2022 - 28 dni)
- wskaźnik rotacji zobowiązań wobec dostawców – 36 dni (2022 - 73 dni)
- wskaźnik rotacji materiałów – 52 dni (2022 - 32 dni)

Analizowana jednostka na dzień bilansowy posiadała zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w łącznej kwocie: 34.238.608,38 zł (2022 - 34.425.292,00 zł) z tego m.in.:

- rezerwy na świadczenia pracownicze – 1.070.119,37 zł (2022 - 581.936,64 zł)
- pożyczki w kwocie – 13.125.362,11 zł (2022 - 12.461.010,18 zł)
- zobowiązania z tytułu leasingu – 174.664,00 zł (2022 - 320.068,60 zł)
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 524.893,30 zł (2022 - 1.087.744,46 zł)
- zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych 877.899,92 zł (2022 - 610.941,65 zł)
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - 477.447,50 zł (2022 - 454.685,46 zł)
- inne zobowiązania – 73.048,30 zł
- fundusze specjalne – 76.813,06 zł.

Wskaźnik zadłużenia Spółki na dzień 31.12.2023 r. uległ nieznacznej poprawie i wynosił 65,52% (2022 – 66,45%). Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek stanowiło na koniec 2023 roku 72,83% kapitałów własnych.

Ocena zyskowności Spółki

W okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 17.202.316,09 zł (2022 - 16.320.176,57 zł) w tym przychody ze sprzedaży produktów 17.674.550,80 zł (2022 - 16.175.398,38 zł). Zmiana stanu produktów obniżyła poziom przychodów ze sprzedaży. Znaczący przyrost przychodów wynikał ze zmiany stawek taryfowych, z tego tytułu nastąpił wzrost o 882.139 zł.

Koszty działalności operacyjnej wyniosły 18.412.335,04 zł (2022 - 17.629.980,31 zł). Strata na sprzedaży wyniosła 1.210.018,95 zł i była niższa w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 99.784,79 zł. Wskaźnik zyskowności sprzedaży wyniósł – minus 7,03% (2022 - minus 8,03%).

Przychody z podstawowej działalności w latach 2015 - 2023 przedstawia poniższa tabela

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Sprzedaż wody	5.594.198,47	5.402.242,68	4.866.335,12	4.761.053,42	4.699.945,86	4.305.883,41	4.099.212,49	4.055.413,74	3.719.250,14
Odbiór ścieków z sieci	9.649.789,12	9.043.591,44	8.302.506,34	8.284.025,59	8.417.250,95	7.232.665,58	6.576.119,24	6.277.815,12	5.381.803,31
Odbiór ścieków dowożonych	722.594,32	574.394,09	348.000,63	177.211,10	217.643,06	196.234,41	311.762,13	240.986,95	512.510,89
Opłaty abonamentowe	359.862,26	343.133,48	287.988,37	280.165,76	273.165,71	234.358,50	237.129,85	191.218,80	119.099,60
Razem przychody z podstawowej działalności	16.326.544,17	15.363.361,69	13.904.830,46	13.482.455,87	13.608.005,60	11.969.141,90	11.226.223,71	10.765.443,61	9.732.663,94

W roku 2023 Spółka osiągnęła dodatkowe przychody m.in. z tyt.:

- konserwacji i czyszczenia kanalizacji deszczowej 113.712,33 zł (2022 - 131.757,78 zł)
- usług sprzętem specjalistycznym 382.842 zł (2022 - 252.579,09 zł)
- usług budowlanych 281.222,20 zł (2022 - 211.358,56 zł)
- usług laboratoryjnych 214.494,35 zł (2022 - 178.500,09 zł)
- usługi inspektora nadzoru inwestorskiego dla Gminy Kościan - 20.000,00 zł
- nadzoru technologicznego i eksploatacyjnego na oczyszczalni 7.200 zł (2022 - 7.200,00 zł).

W roku 2023 w Spółce wystąpiły także przychody ze sprzedaży materiałów, które wyniosły 15.948,02 zł (2022 - 26.385,95 zł).

Ogólny plan przychodów został zrealizowany w 106,6% (2022 - 103,4%), co należy ocenić pozytywnie biorąc pod uwagę istotne ograniczanie przez organ regulacyjny stawek opłat za świadczone usługi.

W sprawozdaniach finansowych występuje pozycja „Zmiana stanu produktów”, w której na koniec 2023 r. wykazano kwotę minus 488.182,73 zł. W pozycji tej wykazywane jest zawiązanie rezerw na odprawy emerytalno-rentowe oraz nagrody jubileuszowe (stosowne wyliczenia zostały wykonane przez aktuarusza).

W roku 2023 w Spółce odnotowano znaczący wzrost kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi. Wydatki na ten cel wyniosły 6.397.224,15 zł i były wyższe o 496.724,29 zł aniżeli w roku 2022. Podatki i opłaty wzrosły o 314.131,99 zł i wyniosły 2.132.779,65 zł. Wzrost kosztów nastąpił także w pozycjach: zużycie materiałów i energii (+176.822,62 zł) oraz amortyzacja (+84.730,07 zł). Amortyzacja na poziomie 4.568.497,99 zł stanowi drugą pod względem wielkości, po wynagrodzeniach wraz z pochodnymi pozycję kosztów operacyjnych. Kolejna to zużycie materiałów i energii w kwocie 3.261.998,69 zł. O 157.323,84 zł w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego zmniejszyły się wydatki na zakup usług obcych. Pozostałe pozycje kosztów operacyjnych nie wykazują pod względem kwotowym istotnych odchyień.

Analiza stopnia wykonania planu kosztów w roku 2023 wskazuje, iż faktycznie poniesione koszty były wyższe niż zakładano o ok. 3,00%. Należy w tym miejscu zaznaczyć, że plan przychodów został wykonany na poziomie 106,6%.

Na ostateczny wynik finansowy Spółki podobnie jak w roku ubiegłym istotny wpływ miały zdarzenia ujmowane w księgach w pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych. W okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. pozostałe przychody operacyjne wyniosły 2.154.378,19 zł (2022 - 1.969.771,35 zł), natomiast koszty 191.120,06 zł (2022 - 306.181,94 zł)

W roku 2023 podobnie jak w roku poprzednim zanotowano istotny wpływ w pozycji „Dotacje” (kwota 2.033.057,80 zł). Kwota dotacji obejmowała przede wszystkim rozliczenie w czasie dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, a także refundację ze środków PFRON 45.750 zł oraz z Powiatowego Urzędu Pracy – kwota 8.347,20 zł

W pozycji „Inne przychody” w roku 2023 zaewidencjonowano m.in.: przychód z refakturowania - usługi laboratoryjne – 64.967,55 zł, oraz przychody z obsługi zleceń – 23.107,15 zł.

Pozostałe koszty operacyjne w roku 2023 wyniosły 191.120,06 zł i składały się na nie m.in.: koszty refaktur usług laboratoryjnych 64.967,55 zł, utworzenie rezerw 46.434,33 zł, zaliczenia i inne odszkodowania 30.535,36 zł.

Wynik na operacjach finansowych był ujemny i wyniósł minus 410.443,21 zł (2022 – strata 269.173,95 zł). W tym zakresie Spółka w roku 2023 uzyskała przychody w kwocie 58.113 zł z tytułu odsetek i poniosła koszty w kwocie 468.556 zł związane z obsługą zadłużenia. Koszty te zwiększyły się w stosunku do roku 2022 o 121.765 zł, co wynikało głównie z konieczności zapewnienia Spółce właściwych źródeł finansowania realizacji inwestycji dotyczących aktywów trwałych.

Ostatecznie sprawozdanie finansowe zamyka się zyskiem brutto w kwocie 342.795,97 zł (2022 - 84.611,72 zł). Obciążenia podatkowe w kwocie 202.283,00 zł powodują, że zysk netto wyniósł 140.512,97 zł.

Poziom wypracowanego zysku netto jest wyższy od wyniku roku poprzedniego o 82.658,25 zł. Zyskowność działalności gospodarczej spółki wyniosła 1,77 (2022 - 0,46%), zyskowność kapitału (ROE) – 0,78 (2022 - 0,33%) natomiast zyskowność aktywów (ROA) - 0,27 (2022 - 0,11%).

Należy tutaj zaznaczyć, że podobnie jak w roku poprzednim istotny wpływ na poziom zyskowności miał dodatni wynik na pozostałej działalności operacyjnej w wysokości 1.963.258,13 zł.

III. Ocena pracy Zarządu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Rok 2023 był jedenastym rokiem działania Spółki „Wodociągi Kościańskie”. W okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023 r. – Spółką zarządzał jednoosobowo Pan Dawid Borkowski.

W dniu 25.01.2023 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwałę nr 1/2023 w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2023 r.

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 głównych celów spółki.

Działania ogólnozakładowe :

1. Rada Nadzorcza zapoznała się z informacją dotyczącą postępowania przetargowego na realizację zadania „Budowa instalacji kogeneracyjnej”; przedłożono dokumentację obejmującą: treść ogłoszenia o przetargu, specyfikację warunków zamówienia (instrukcja dla wykonawców, wzór umowy, opis przedmiotu zamówienia), program funkcjonalno-użytkowy opracowany przez firmę Riktning Group Iwona Hałas. Ogłoszenie o postępowaniu zostało opublikowane 02.12.2022 pierwotnie termin składania ofert był wyznaczony na 22.12.2022 r., jednak uległ on wydłużeniu (na prośbę wykonawców) do 04.01.2023 r. Termin realizacji zamówienia określony został do dnia 30.11.2023 r. Ostatecznie ofertę złożyły dwie firmy: Horus-Energia Sp. z o.o. z Sulejówka i Tedom Poland Sp. z o.o. z Katowic. Korzystniejszą (niższą o ponad 1 mln zł) okazała się oferta firmy Tedom za kwotę 2.644.500,00 zł. Firma dostarczyła wszystkie dokumenty poświadczające spełnienie warunków określonych w SWZ; w dniu 24.01.2023 r. została podpisana umowa; termin realizacji zadania - 30.11.2023 r. - główna inwestycja Spółki w roku 2023.

Instalacja od czasu oddania do użytku do dnia 26.01.24 r. przepracowała 1.100 roboczogodzin i wytworzyła energię elektryczną w ilości 106.022 kW oraz ciepłą w ilości 508 GJ. Miały już miejsce pierwsze wymiany oleju i filtrów. Przy takiej wydajności inwestycja powinna zwrócić się szybciej niż w 5 lat. Zadanie budowy instalacji kogeneracyjnej kosztowało łącznie 2.644.500,00 zł brutto, w tym 494.500,00 zł VAT.

2. Rada Nadzorcza dokonała analizy informacji dotyczącej wywozu komunalnych osadów ściekowych w 2023 r. Dane zostały przedstawione w odniesieniu do ilości i wartości wywozów na przestrzeni lat 2016-2023. W roku 2023 podobnie jak w roku wcześniejszym wywóz osadów ściekowych wykonywany był zarówno jako usługa odpłatna przez firmę Usługi Agrotechniczne Jarosław

Ratajak (w ilości 2.287,14 t), jak i w formie bezpłatnego przekazania rolnikom indywidualnym jako nawóz rolniczy (w ilości 297,94 t). Cena do 22.06.2023 r. wynosiła 60 zł/t, po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym spadła do 55 zł/t. Mniejsza ilość osadu wynika z prowadzonego procesu technologicznego, podczas którego w procesie fermentacji następuje zmniejszenie jego objętości i wagi.

ROK	ILOŚĆ OSADU W TONACH	CENA NETTO ZA TONĘ	WARTOŚĆ NETTO WYWOZU
2016	7055	25 – 35 zł	230.755,00 zł
2017	7834	35,00 zł	442.490,00 zł
2018	6266	45,00 zł	281.970,00 zł
2019	5016	50,00 zł	234.974,00 zł
2020	3054	50,00 zł	124.271,00 zł
2021	3236	60,00 zł	189.643,00 zł
2022	3097	60,00 zł	164.924,00 zł
2023	2585	55 - 60,00 zł	131.762,00 zł

3. W minionym roku 2023 przeanalizowana została informacja dotycząca przychodów z usług dodatkowych uzyskanych przez Spółkę. Dokonane zostało porównanie wybranych pozycji usług dodatkowych pomiędzy rokiem 2023 a 2022. Różnice w wysokości przychodów kształtowały się następująco :

Pozycja	2022 r.	2023 r.
Samochód specjalistyczny (duży)	155.457,44 zł	245.171,77 zł
Samochód specjalistyczny (mały)	97.121,65 zł	108.316,98 zł
Usługi laboratoryjne	178.500,09 zł	198.909,56 zł
Usługi budowlane	211.358,56 zł	266.692,62 zł

Wśród dodatkowych przychodów zwrócono także uwagę na pozycje: nadzory technologiczne oraz usługa inspektora nadzoru inwestorskiego dla Gminy Kościan.

Łącznie przychody z pozostałej sprzedaży w 2023 r. wyniosły 992.217,88 zł (w roku 2022 – 812.036,69 zł).

4. Rada Nadzorcza zapoznała się z zakresem prac i przeprowadziła wizytację na przepompowni ścieków przy ul. Bączkowskiego, gdzie wykonane zostały prace zapobiegające notorycznemu zalewaniu budynku podczas opadów atmosferycznych. Wykonano drenaż liniowy z dwiema studniami rewizyjnymi, zamontowano zabezpieczenie instalacji kanalizacji sanitarnej w postaci klapy burzowej zapobiegającej „cofce” na instalację. Odkopano ścianę szczytową do głębokości 3 metrów, uzupełniono tynki, wypełniono otwory, ułożono folię aluminiową a od wewnątrz wykonano iniekcję.
5. W ramach działalności Spółki oczyszczalnia odprowadziła 196.137 m³ ścieków oczyszczonych, wyprodukowano 569.871 m³ biogazu oraz 3.043.111 kW energii cieplnej.
6. Od dnia 01.01.2023 do 31.12.2023 odwodniono na prasie komorowej 35.874,9 m³ osadu.
7. Panele fotowoltaiczne od chwili uruchomienia do końca roku 2023 wyprodukowały 60.449 kW energii.
8. Za czyszczenie ulicznych studzienek deszczowych wraz z przykanalikami w drogach powiatowych i gminnych na terenie miasta Kościana zgodnie z umową z dnia 23.06.2023 uzyskano przychód w kwocie 109.988,34 zł netto.
9. W okresie sprawozdawczym przyjęto na oczyszczalnię ścieków 36.540,21 m³ ścieków przemysłowych i komunalnych, dowożonych taborem asenizacyjnym z terenów gminy Kościan. Dodatkowe przychody Spółki z tego tytułu wyniosły 1.022.834,07 zł .
10. W roku 2023 Spółka osiągnęła przychód ze zbycia środków trwałych w kwocie 8.250,00 zł (zbiornik retencyjny 2 szt.) oraz ze sprzedaży złomu i surowców wtórnych w kwocie 1.807,40 zł.
11. W zakresie prowadzonych działań promocyjnych Spółka brała udział w wielu festynach i spotkaniach bezpośrednich promując „kościąńską kranówkę”. Działania promocyjne realizowano poprzez media społecznościowe, prasę, reklamę na pojazdach firmowych, ulotki przedstawiające ofertę firmy. Działalność promocyjno – edukacyjną prowadzono poprzez organizowanie wycieczek po SUW Łazienki oraz oczyszczalni ścieków.
12. 25 marca odbył się festyn na SUW Łazienki z okazji Światowego Dnia Wody.
13. Zorganizowano między innymi wycieczkę technologiczną na SUW Łazienki dla dzieci z półkolonii w Czaczu.
14. Zorganizowano wycieczkę technologiczną na SUW Łazienki dla dzieci z przedszkola i harcerzy z Hufca Kościan.
15. W minionym roku Spółka wzięła udział w „Nocy Zawodowców” wydarzeniu zorganizowanym w Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Franciszka Ratajczaka w Kościanie, mającym na celu skupienie pracodawców z terenu miasta i okolic Kościana celem promocji zatrudnienia w tychże firmach.



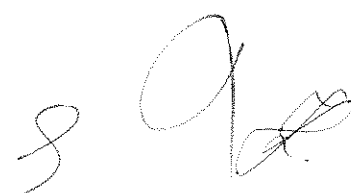
16. Zorganizowano spotkania na SUW Łazienki w celu zapoznania z technologią członków Stowarzyszenia Wodociągów Wielkopolskich - Kadra Zarządzająca,

Kontrole przeprowadzone przez Radę Nadzorczą w okresie sprawozdawczym

1. Na jednym z posiedzeń Rada Nadzorcza dokonała kontroli wyników badań wody uzdatnionej na SUW Jesionowa za rok 2022. Z przeprowadzonych badań fizykochemicznych wody na 48 przeprowadzonych badań próbek wody nie stwierdzono w żadnej przekroczenia parametrów mających wpływ na zdrowie człowieka. Pojawia się natomiast (podobnie jak w latach ubiegłych) adnotacja o przekroczeniu w 11 próbkach wartości parametru jakim jest twardość ogólna, aby mieć pewność uzyskania odpowiedniego poziomu twardości należałoby dołożyć do systemu urządzenia do nanofiltracji lub wprowadzić na stację Jesionowa wodę ze studni trzeciorzędowych ale to wymagało by pobudowania układu flokulacji czyli oczyszczania barwy wody.
2. Rada Nadzorcza dokonała analizy informacji dotyczącej wyników postępowań w sprawie zamówień sektorowych oraz zapytań ofertowych przeprowadzonych przez Spółkę w roku 2023. Prezes Zarządu przedstawił i krótko omówił rozstrzygnięcie zapytania ofertowe na rok 2023. W 7 postępowaniach wyłoniono tych samych wykonawców co w roku poprzednim, w 6 postępowaniach wybrano nowych kontrahentów, a 2 oferty nie zostały rozstrzygnięte z powodu: pierwsza - brak oferty na zakup PIX 113 oraz druga - z powodu przekroczenia planowanej kwoty na doradztwo geologiczne. W przypadku 3 przetargów ogłoszonych na rok 2023 zostały rozstrzygnięte na korzyść tych samych firm co w roku poprzednim. Szczegółowy opis firm znajduje się w protokole z CXVI posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 22.02.2023 r.
3. Rada Nadzorcza zapoznała się z informacją dotyczącą poniesionych przez Spółkę w roku 2022 wydatków na opłaty za korzystanie ze środowiska. Przeanalizowano jak kształtowały się w minionym roku wydatki ponoszone przez Spółkę na rzecz PGW Wody Polskie w zakresie ponoszonej opłaty stałej i zmiennej za pobór wód podziemnych (Zarząd Zlewni w Poznaniu) oraz za wprowadzanie ścieków komunalnych (Zarząd Zlewni w Zielonej Górze). Łączna kwota opłat z tego tytułu wyniosła 214 tys. zł (opłata stała - 27 tys. zł, opłata zmienna – 187 tys. zł) i nie różniła się znacząco od kwoty z roku 2021 – 200 tys. zł. Oprócz opłat ponoszonych na rzecz PGW Wody Polskie Spółka odprowadza także opłatę za korzystanie ze środowiska do Urzędu Marszałkowskiego Woj. Wielkopolskiego. W 2022 r. z tego tytułu wydatkowano 1.456 zł.
4. Rada Nadzorcza przeprowadzała systematycznie analizę stanu i struktury należności Spółki i pozytywnie oceniła podejmowane przez Spółkę działania windykacyjne.
5. Dokonywała analizy stanu i struktury zobowiązań Spółki. Firma regulowała swoje zobowiązania terminowo, nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości.
6. 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. Na pytania i wątpliwości Zarząd Spółki odpowiadał na bieżąco. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

7. Rada Nadzorcza dokonała oceny stopnia wykonania planu finansowego Spółki za 2022 r. Po stronie przychodów plan został zrealizowany w 103,4%, natomiast po stronie kosztów w 104,2 %.
8. Skontrolowała rozrachunki publicznoprawne z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych. Przedłożone zostały kopie deklaracji ZUS DRA za miesiące: marzec, czerwiec, wrzesień i grudzień 2022 r. wraz z potwierdzeniami wykonania przelewów kwot z nich wynikających. Rada Nadzorcza zapoznała się także z zapisami na koncie rozrachunkowym z okresu 01-12.2022 r. Na podstawie przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w prowadzonych rozrachunkach publicznoprawnych z ZUS.
9. Odbływały się kontrole Sanepidu na SUW Jesionowa i hydrofornii (bez uwag).
10. Rada Nadzorcza skontrolowała wykonanie badań czynników szkodliwych na stanowiskach pracy na oczyszczalni i pompowni ścieków. Stwierdzono nieznaczne przekroczenie stężenia amoniaku w pomieszczeniu prasy odwadniania osadów. Była to sytuacja jednorazowa, związana z rozładunkiem osadu.
11. Rada Nadzorcza zapoznała się z przedłożoną dokumentacją dotyczącą przeprowadzonych w 2022 r. kontroli zewnętrznych w Spółce. Przedstawiono wpisy w książce kontroli przedsiębiorcy za rok 2022. W roku 2022 miało miejsce 6 kontroli zewnętrznych, z których 4 zostały omówione i ujęte w protokole Rady Nadzorczej z posiedzenia w dniu 20.09.2022 r. Prezes Zarządu poinformował o 2 pozostałych kontrolach: 12.09.2022 r. – kontrola Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Kościana w zakresie realizacji uchwały nr XIV/164/20 Rady Miejskiej Kościana z dnia 14 maja 2020 r. w sprawie Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych dla „Wodociągów Kościańskich” spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na lata 2020-2023, w szczególności w roku 2021; do przeprowadzonej kontroli nie sformułowano wniosków. Wyjaśnienia Prezesa Spółki w zakresie zrealizowanych inwestycji i tych, które nie zostały zrealizowane z jednoczesnym podaniem przyczyny braku realizacji zostały uznane za wystarczające; 14.11.2022 r. - kontrola Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kościanie – pobór prób wody, ocena stanu sanitarnego urządzenia wodociągowego, ocena przestrzegania przepisów ustawy o ochronie zdrowia przed następstwem używania tytoniu i wyrobów tytoniowych; nie wniesiono uwag.
12. Rada Nadzorcza przeprowadziła kontrolę o stanie rozpatrzenia przez PGW Wody Polskie wniosku o skrócenie obowiązującej taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. A w dniu 20.10.2023 r opublikowana została na stronie BIP PGW Wody Polskie decyzja o zatwierdzeniu nowej taryfy na okres 3 lat. W związku z powyższym od 28.10.2023 r. zaczęły obowiązywać nowe ceny, które kształtują się następująco:



	aktualna cena	1 rok – od 28.10.2023 r.	2 rok – od 28.10.2024 r.	3 rok – od 28.10.2025 r.
Woda - klienci indywidualni	3,65 zł	4,38 zł	4,48 zł	4,53 zł
Woda - pozostali	3,65 zł	4,43 zł	4,53 zł	4,58 zł
Ściek	6,66 zł	7,99 zł	8,28 zł	8,32 zł

13. W Spółce odbyła się kontrola PIP w zakresie BHP na oczyszczalni ścieków; pojawił się problem z praniem odzieży roboczej. Obecnie każdy z Pracowników w ramach wypłacanego ekwiwalentu pierze odzież we własnym zakresie; przeprowadzający kontrolę wskazał iż pranie odzieży (zwłaszcza skażonej) powinien zapewnić Pracodawca.
14. Rada Nadzorcza dokonała kontroli terminowości regulowania przez Spółkę zobowiązań publicznoprawnych w 2023 r. W zakresie podatku od nieruchomości Spółka składa 2 deklaracje podatkowe – do Urzędu Miejskiego i Urzędu Gminy. Deklaracje złożone na rok 2023 wykazują, że odprowadzona zostanie łącznie kwota 1.663.538 zł, z czego 1.554.028 zł na rzecz Urzędu Miejskiego w Kościanie i 109.510 zł do Gminy Kościan.
15. Skontrolowane przez Radę Nadzorczą zostały także deklaracje i wpłaty związane z wynagrodzeniami pracowniczymi (podatek i składki ubezpieczeniowe). W okresie 01-09.2023 r. wpłaty tytułem PIT-4 oraz ZUS DRA regulowane były terminowo; Rada Nadzorcza nie stwierdziła nieprawidłowości w tym zakresie.
16. Rada Nadzorcza dokonała analizy efektów ekonomicznych przedsięwzięcia obejmującego uruchomienie na obiektach Spółki instalacji fotowoltaicznych zgodnie z umową zawartą z firmą Quanta Energy. Na SUW Jesionowa w okresie od października 2022 r. do października 2023 r. zużycie wyniosło ok. 234 MWh, z czego ok. 56 MWh to ilość energii wyprodukowanej przez instalację PV. Natomiast dla obiektu Oczyszczalni w analogicznym okresie zużycie łączne energii wyniosło ok. 1.598 MWh, z czego ok. 57 MWh to energia z instalacji fotowoltaicznej. W analizowanym okresie przeliczając ilość wyprodukowanej energii przez panele fotowoltaiczne uzyskano oszczędności rzędu ok. 35 tys. zł dla SUW Jesionowa i ok. 33 tys. zł dla Oczyszczalni. Z uwagi na płacony comiesięcznie abonament za instalacje (2.100,00 zł netto za obiekt), kwoty te należy umniejszyć o 25 tys. zł dla każdego obiektu, co daje ostatecznie oszczędność na poziomie 9.993,25 zł dla SUW Jesionowa i 7.654,28 zł dla Oczyszczalni.
17. Rada Nadzorcza zapoznała się z informacją dotyczącą realizacji obowiązku przeprowadzenia przez Spółkę analizy ryzyka ujęć wody zgodnie z przepisami Ustawy Prawo Wodne z dnia 20 lipca 2017 r. Podsumowując wskazano, że Spółka z uwagi na ograniczony teren nie ma wielu możliwości aby pozyskiwać nowe ujęcia wody, a więc tymi, które są musi gospodarować bardzo rozważnie i chronić je przed intensywną eksploatacją. Perspektywiczne dla Spółki mogą być


jedynie pokłady wodonośne zlokalizowane na obszarze łąk w Kurzej Górze i lasu Kurza Góra, na których obecnie są ustanawiane plany prowadzenia odwiertów nowych studni.

Dział Kadr i Administracji:

1. Dnia 01.02.2023 r. złożony został wniosek do PUP o dofinansowanie do kursów Pracowników z KFS na kwotę 8.347,20 zł (2 Pracownicy – kurs II stopnia samodzielnego księgowego, 2 Pracowników z SUW – kurs operatora Stacji Uzdatniania Wody),
2. 22.02.2023 r. pracownicy Laboratorium wzięli udział w szkoleniu online pt. Tlen rozpuszczalny i BZT5 – realizacja badań laboratoryjnych w praktyce.
3. Spółka otrzymała pismo z PUP o przyznaniu dofinansowania do kursów Pracowników z KFS na kwotę 8.347,20. Dwie Pracownicy – kurs II stopnia samodzielnego księgowego, dwóch Pracowników z SUW – kurs operatora Stacji Uzdatniania Wody.
4. Pracownicy terminowo jeżdżą na badania okresowe oraz kwalifikacyjne
5. W roku 2023 pracownicy systematycznie brali udział w szkoleniach między innymi z podatków, administracji, kadr, pobierania próbek laboratoryjnych, operatorów samochodów specjalistycznych, funduszy europejskich, cyfryzacji projektów budowlanych i wielu innych projektach opisanych w sprawozdaniu Zarządu za rok 2023. W sumie odbyły się 34 szkolenia zarówno w formie stacjonarnej jak i on-line.
6. Na koniec roku 2023 liczba etatów w Spółce wynosiła 62 i była o 1 pracownika mniejsza niż w roku poprzednim.

Działania w zakresie gospodarowania mieniem Spółki

W roku 2023 Spółka realizowała założenia przyjęte do realizacji w planie zadań inwestycyjnych i remontowych uwzględniając uchwalony w dniu 14 maja 2020 r. Wieloletni Plan Rozwoju i Modernizacji Urzędzeń Wodociągowych i Urzędzeń Kanalizacyjnych dla Wodociągów Kościańskich Sp. z o.o. na lata 2020-2023 oraz uchwalony w dniu 23 lutego 2023r. Wieloletni Plan Rozwoju i Modernizacji Urzędzeń Wodociągowych i Urzędzeń Kanalizacyjnych dla Wodociągów Kościańskich Sp. z o.o. na lata 2023-2025. W okresie sprawozdawczym po zakończeniu rozbudowy i rozruchu Stacji Uzdatniania Wody Łazienki ul. Szpitalna 6 w 2022 roku, kontynuowano proces optymalizacji na Stacji Uzdatniania Wody Łazienki. Stacja pracowała w systemie ciągłym, a w porze nocnej zapewniała (bez udziału SUW Jesionowa) przez kilka godzin wodę dla całego miasta Kościana i części gminy Kościan. Obiekt pozwolił zmniejszyć twardość wody i podnieść jej jakość. Woda spełniała wymogi rozporządzenia ministra zdrowia odnośnie wody przeznaczonej do spożycia.



Wykonanie najważniejszych zadań inwestycyjnych i remontowych

Na Stacjach Uzdatniania Wody, ujęciach wody i hydroforniach osiedlowych:

- rozpoczęto oraz wykonano połączenia magistrali wody surowej z ujęć Łąki Racot i las Kurza Góra z ujęciami Łąkowa i Łazienki. Wybudowano odcinek magistrali, a następnie oddano go do użytkowania. Było to strategiczne zadanie ze względu na zapewnienie ciągłości dostaw wody surowej do obu stacji uzdatniania wody, a dodatkowo pozwoliło na przekierowanie wody na każdą ze stacji ze wszystkich ujęć, na które pozwolenie wodnoprawne posiada Spółka. Zadanie zostało wsparte dofinansowaniem ze środków gminy Kościan.
- przeprowadzono renowację studni nr 16 polegającą na wykonaniu nowego odwiertu studni w zakresie niezbędnym do przywrócenia wydajności eksploatacyjnej sprzed zasypu tzn. 40 m³/h.
- zamontowano nową pompę (SP 46-5) w studni głębinowej nr 4 i 13A - wyjęte pompy wraz z pompą z zasypanej studni nr 16 oddano do remontu.
- zakupiono nową pompę PJM na hydrofornię w celu utrzymania niezbędnego ciśnienia wody na os. Jagiellońskim.
- przebudowano odpływ wód popłucznych z ominięciem odmulnika na SUW Jesionowa oraz wdrożono zmiany w technologii czyszczenia filtrów. W rezultacie wody popłuczne nie są odprowadzane do środowiska, tylko mieszane ze ściekami komunalnymi. Zmniejszono dawkę podchlorynu sodu na SUW Jesionowa do 0,1 mg/dm³. Wykonano to w celu poprawy smaku i zapachu wody dostarczanej do klientów. SUW Łazienki nie chloruje wody, dezynfekcja wody odbywa się za pomocą lamp UV.
- przeprowadzono czyszczenie wieży napowietrzającej i komory reakcji nr 1 na SUW Jesionowa – prace niezbędne ze względu na wysoką zawartość żelaza w wodzie surowej.
- ze względu na spadek wydajności i obrośnięcie żelazem, przeprowadzono czyszczenie trzech pomp międzyoperacyjnych na SUW Łazienki (układ II stopnia zaraz za wieżą napowietrzania wody).

W zakresie eksploatacji, budowy sieci i przyłączy wodociągowych:

- wyremontowano sieci wodociągowe na terenie Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. F. Ratajczaka w Kościanie przy ul. Wielichowskiej 43A - 85 m.b. Ø 110,
- wymieniono oraz zamontowano na nowych i istniejących sieciach wodociągowych 16 szt. hydrantów ppoż. w tym wymieniono 6 szt. niesprawnych hydrantów ppoż.,
- wymieniono na sieciach wodociągowych zasuw sieciowe i hydrantowe w ilości 26 szt.
- wyremontowano 24 szt. przyłączy wodociągowych,
- dokonano 235 wymian wodomierzy oraz zamontowano 35 szt. wodomierzy u nowych konsumentów.
- oddano do użytkowania sieć wodociągową:
 - ul. Krańcowa - PE Ø 110 dł. 33 m.b., w tym 1 hydrant z zasuwą Ø 80 oraz węzeł – trójnik Ø 100 z 1 szt. zasuw;

- w miejscowości Kielczewo ul. Poznańska - sieć wodociągowa PE Ø 110, dł. 323,19 m.b., 5 węzłów uzbrojonych w 5 zasuw Ø 80 oraz 3 hydranty Ø 80., - sieć wybudowana i przekazana przez gminę Kościan do eksploatacji na podstawie porozumienia;
- ul. W. Maya - sieć wodociągowa PE Ø 110 dł. 131,62 m.b. 2 węzły uzbrojone w 2 zasuw Ø 100 oraz 2 hydranty i zasuw Ø 80;
- ul. Wielichowska do ul. Sierakowskiego - sieć wodociągowa PE Ø 225 dł. 1111,8 m.b. i PE Ø 90 dł. 18,3 m.b., 2 węzły uzbrojone w 2 zasuw Ø 200 oraz 7 hydrantów z zasuwami Ø 80;
- wzdłuż rzeki Obry - Magistrala wody surowej Ø 225 dł. 783,1 m.b., 2 zasuw Ø 200 i węzeł hydrantowy -zasuwa Ø 80 i hydrant Ø 80;
- ul. Przemysłowa do Os. Bitwy Warszawskiej 1920 - Przyłącze sieci wodociągowej PE Ø 110 dł. 50,7 m.b.;
- ul. Śmigielska - sieć wodociągowa PE Ø 110 przy ul Śmigielskiej, dł. 177,15 m.b., 2 hydranty Ø 80 uzbrojone w zasuw oraz węzłem składającym się z trójnika i 2 zasuw Ø 100;
- na zlecenie klientów zewnętrznych wybudowano 14 przyłączy wodociągowych,
- wybudowano 2306 m.b. nowych sieci wodociągowych, prawie dwa razy więcej niż w roku ubiegłym,
- odebrano 35 szt. nowych przyłączy wodociągowych,
- usunięto awarie na sieci i przyłączach wodociągowych – 17 szt.,
- przeprowadzono 26 płukań końcówek sieci w celu poprawy jakości wody. Płukań dokonano zgodnie z harmonogramem, tj. 70 hydrantów wyplukano po dwa razy w roku.

W zakresie eksploatacji i budowy sieci i przyłączy kanalizacji sanitarnej:

- dokonano wymiany 6 szt. włączów żeliwnych na studniach kanalizacyjnych,
- wykonano deratyzację sieci kanalizacji sanitarnej,
- wybudowano sieć kanalizacji sanitarnej przy: os. Literatów – 358,9 m.b., ul. Krańcowej 2822/2 – 30,87 m.b., ul. W. Maya – 167,9 m.b., ul. Sierakowskiego – 38,7 m.b., razem 596,37 m.b.
- przeprowadzono akcję wykrywania nielegalnie włączonych do kanalizacji sanitarnej instalacji odprowadzających wody opadowe poprzez zadymianie sieci kanalizacyjnej w 8 ulicach, wykryto 25 podłączeń wód opadowych do kanalizacji sanitarnej,
- samochodami Spółki wyczyszczono 9 947 m.b. sieci kanalizacji sanitarnej,
- na podstawie umowy z Gminą Miejską Kościan wykonano czyszczenia 1270 kratek ściekowych kanalizacji deszczowej w ulicach miejskich i powiatowych za kwotę 118 795,60.

Na oczyszczalni i przepompowniach ścieków:

- w okresie objętym sprawozdaniem oczyszczono 1.961.379 m³ ścieków,
- wyprodukowano 569 871 m³ biogazu, z którego powstało 3 043 111 kW energii cieplnej,
- zagęszczono 61 142,44 m³ osadu nadmiernego, z którego powstało 8 015,88 m³ osadu nadmiernego do procesu fermentacji,
- odwodniono na prasie komorowej 35 874,9 m³ osadu,

- wywieziono i zastosowano na gruntach rolnych 2 734,47 ton ustabilizowanych osadów ściekowych, za kwotę 142.876,25 zł netto,
- usunięto szereg awarii na przepompowniach ścieków, m.in.:
 - na pompowni przy ul. Bączkowskiego 2A wymieniono zakupioną sondę za kwotę 1.185,00 zł netto.
 - na pompowni ścieków przy ul. Topolowej 5 razy odblokowano pompę. Pompa została wymieniona na wyremontowaną.
 - wymieniono sondę hydrostatyczną na przepompowni ścieków przy ul. Kątnej 7 i na Kurzej Górze.
 - zapchanie pompy (3 razy) oraz wymiana stycznika na przepompowni przy ul. Topolowej. Pompownia Piaskowa na Kurzej Górze – utyk na wirniku pompy.
 - awaria przewodnic i pompy na pompowni ścieków na ul. Piaskowej w Kurzej Górze.
 - awaria zasilania energetycznego na Oczyszczalni Ścieków. Uszkodzeniu uległa głowica na odłączniku konsumenckim linii napowietrznej. Kwota 21.835,92 zł netto.
 - awarii uległy silniki: napędu zgarniacza śrubowego piaskownika, przenośnika osadów zwapnowanych na przyczepę i napędu pomostu skrobaka na prasie komorowej.
 - awarii uległ silnik przenośnika osadów zwapnowanych na przyczepę, zamontowano nową przekładnię i silnik,
 - usunięto około 3,5 m³ złożeń w postaci piasku i zanieczyszczeń włóknistych ze zbiornika nr 32 osadów zagęszczonych zmieszanych przed procesem fermentacji,
 - awaria mieszadła w zbiorniku numer 33 osadów po fermentacji,
 - awaria zasilania osadników końcowych spowodowana zwarciami w instalacjach grzałek złącza obrotowego, zlecono wykonanie naprawy u producenta „ Kryza”- Gdynia. Złącze pracuje na osadniku końcowym 7/1. Kwota 5.000,00 zł netto,
- zamontowano zakupioną nową pompę Xylem Flygt NT 3153.182 LT 412, o mocy 9 kW na przepompowni ścieków przy ul. Bączkowskiego 2A za kwotę 33.100,00 zł netto,
- serwis Vogelsang usunął awarie dwóch maceratorów, za kwotę 11.787,3 zł netto,
- zlecono naprawę i zamontowano po naprawie analizator biogazu Bio - basic, za kwotę 7.650 zł netto,
- wymieniono 783 szt., membran w dyfuzorach na nowe silikonowe, których wydajność jest dużo wyższa niż pracujących do tej pory na dyfuzorach z EPDM. Koszt - 70.276,00 zł netto,
- wymieniono łańcuchy przesuwu płyt na prasie komorowej za kwotę 8.835,00 zł netto,
- wysłano do naprawy pompę zatapialną do ścieków oraz mieszadło ze zbiornika osadu po procesie fermentacji nr 33, o wadze 230 kg, za kwotę 27.530,00 zł netto,
- zakupiono dwie przekładnie napędu zgarniacza śrubowego piasku, za kwotę 3.850,85 zł netto i 3.444,54 zł netto. Koszty zostały refakturowane na Instal-Warszawa,
- naprawiono i skalibrowano dwa detektory przenośne za kwoty 4.247,00 netto oraz zlecono kalibrację tlenomierza w wersji przeciwwybuchowej. Tlenomierz zdemontowano i wysłano do kalibracji. Usługę wykonano za kwotę 1.830,00 zł. Netto,
- zakupiono PAX-18 do unieszkodliwiania bakterii nitkowatych i poprawy opadałości osadu w ilości 20 ton, za kwotę 34 400,00 zł netto,
- zakupiono 5 tony flokulantu w formie proszku do odwadniania osadu, za kwotę 99 000,00 zł netto,

- zakupiono 135,98 tony wapna do higienizacji osadów za kwotę 132 391,10 zł netto,
- zakupiono 4,5 tony flokulantu w formie emulsji do zagęszczania osadu, za kwotę 59 850,00 zł netto,
- wysłano do naprawy pompę wysokociśnieniową do mycia okładzin filtracyjnych na prasie komorowej, a po naprawie zamontowano ją i uruchomiono. Kwota za naprawę to - 22.500 zł + 23% VAT. Pompa jest zamontowana i pracuje,
- została wykonana legalizacja wagi samochodowej przez producenta „Czekala”-Leszno za kwotę 6.000,00 zł netto,
- wykonano przegląd techniczny kraty schodkowej Meva za kwotę 5.690,00 zł netto. Krata jest niesprawna i w najbliższym czasie powinna mieć wymieniony szereg części,
- zakupiono tkaniny filtracyjne na prasę komorową za kwotę 19.838,00 zł netto.

W 2023 roku Jednostka Realizująca Projekt kontynuowała prace w ramach Projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana”. Prace te związane były z sukcesywnym składaniem wniosków o płatność, aktualizacją zapisów umowy o dofinansowanie oraz wypełnianiem wymagań Beneficjenta wynikających z umowy o dofinansowanie. Zgodnie z zapisami umowy o pożyczkę z NFOŚiGW składano również wnioski rozliczające otrzymaną zaliczkę.

Zadania JRP związane były również z działaniami w zakresie:

1. Realizacja kontraktu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w drodze przyległej do ul. Maya, w Kościanie”

W marcu 2023 r. ogłoszono postępowanie na wybór wykonawcy robót budowlanych. Po zbadaniu dokumentów Zamawiający w dniu 27.03.2023 r. dokonał wyboru oferty firmy USŁUGI OGÓLNOBUDOWLANE Tomasz Ratajczak za najkorzystniejszą. W dniu 06.04.2023 r. podpisano umowę z Wykonawcą USŁUGI OGÓLNOBUDOWLANE Tomasz Ratajczak, Nietążkowo, ul. Leśna 61, 64-030 Śmigiel. Termin realizacji został wyznaczony do 16.05.2023 r. Wykonawca przejął teren budowy 11.04.2023 r. i przystąpił niezwłocznie do realizacji zadania. Prace przebiegały bezproblemowo i zostały zakończone zgodnie z warunkami umowy. W dniu 08.05.2023 r. Wykonawca zgłosił gotowość do odbioru robót. „Protokół Odbioru Końcowego Robót – przekazanie do użytku” został podpisany w dniu 10.05.2023 r.

2. Budowa instalacji kogeneracyjnej

W styczniu 2023 rozstrzygnięto przetarg dotyczący wykonania w systemie „zaprojektuj i wybuduj” instalacji kogeneracyjnej na terenie Oczyszczalni Ścieków w Kościanie wykorzystującej do produkcji energii elektrycznej biogaz, wybierając to tego zadania firmę TEDOM Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Prace budowlane przebiegły w miarę sprawnie i bez większych problemów. W połowie września przywieziono jednostkę kogeneracyjną z kontenerem i przystąpiono do podłączenia obiektu do rurociągów technologicznych oraz instalacji elektrycznych. Prace budowlane zakończyły się 15.11.2023 r. Wykonano rozruch jednostki kogeneracyjnej z testami komunikacyjnymi i dokonano sprawdzenia telemechaniki. Ostateczny Protokół Odbioru Robót podpisano w dniu 04.12.2023 r.

3. Budowa instalacji kogeneracyjnej – nadzór inwestorski

Na czas realizacji zadania „Budowa instalacji kogeneracyjnej”, co najmniej do 30.11.2023 r. Spółka podpisała umowy w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego w zakresie branży elektrycznej i AKPiA oraz branży instalacyjno-sanitarnej. Obejmowały one zarówno etap dotyczący przygotowania przez Wykonawcę dokumentacji projektowej, jak i etap wykonania robót budowlanych i uzyskanie wszystkich wymaganych przepisami uzgodnień i decyzji.

Informacja dotycząca realizacji Strategii Rozwoju Spółki

W analizowanym okresie Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem z realizacji „Strategii Rozwoju Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. w perspektywie do roku 2025” za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Łącznie do realizacji na przestrzeni 5 lat Spółka wytyczyła 58 celów strategicznych, które zostały przyporządkowane do poszczególne działów:

- Dział Sieci Wod-Kan – 17 celów,
- Dział Oczyszczalni Ścieków – 16 celów,
- Dział Stacji Uzdatniania Wody – 14 celów,
- Dział Laboratorium – 5 celów,
- Dział Finansowo – Księgowy – 4 cele,
- Dział Kadr i Administracji – 2 cele.

W 2022 r. Spółka realizowała łącznie 49 celów; 13 z nich zostało zrealizowanych, 21 pozostaje w trakcie realizacji, natomiast 15 nie udało się zrealizować. Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym poprosiła o informację dotyczącą tych celów, których nie zrealizowano. Jako przyczynę braku realizacji wskazano brak środków finansowych z zaznaczeniem, że Spółka nie rezygnuje z realizacji tych celów definitywnie lecz zawiesza je w czasie do momentu kiedy znajdą się środki na ich realizację.

Do odroczonego celów należą:

- w ramach działu SUW:
 - budowa stacji transformatorowej z okablowaniem zasilającej studnie
 - odzysk wód popłucznych SUW Jesionowa,
 - wytwarzanie podchlorynu sodu,
 - remont zbiorników wody czystej,
 - przebudowa rurociągów wody surowej na niewyremontowanych odcinkach,
 - zmniejszenie twardości wody z SUW Jesionowa,
 - analiza potrzeby czyszczenia sieci wodociągowej wody surowej,
 - optymalizacja pracy urządzeń.
- W ramach działu sieci wod.-kan.:
 - remont sieci wodociągowej na skrzyżowaniu ulic: Grodziska, Gostyńska, Piłsudskiego, Poznańska,
 - dokończenie budowy układu pierścieniowego w Kościanie - magistrala wodociągowa przy torach – odcinek pomiędzy ul. Wielichowską a Sierakowskiego,
 - wdrożenie systemu GIS,

- monitoring sieci kanalizacyjnej,
 - opracowanie procedur i pracy w środowisku strefowania sieci wodociągowej (Złote Runo, SmartMetering): analiza obsługi, przeszkolenie pracowników, analiza zakupu nowego oprogramowania do analizy tych danych np. SmartFlow,
 - przygotowanie planu remontów i inwestycji.
- W ramach działu Oczyszczalni:
 - remont budynku starej prasy, zakup i instalacja wirówki lub innego urządzenia, jako zastępczego do odwadniania osadów.



IV. Ocena Sprawozdania finansowego Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 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 2023 roku, na które składają się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 52.259.769,32 zł,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący zysk netto w wysokości 140.512,97 zł,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2023
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Członkowie Rady zapoznali się także ze sprawozdaniem niezależnego Biegłego Rewidenta Grzegorz Golczak z siedzibą w Gorzowie Wielkopolskim ul. Sosnkowskiego 30 wpisanego na listę uprawnionych podmiotów do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 4086, który to podmiot został wybrany przez Zgromadzenie Wspólników Spółki do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2023.

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

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2023 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Po dokonaniu analizy przedmiotowego sprawozdania finansowego Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. sporządzonego za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 2023 r.

Realizując zadania wynikające z Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki sporządzonego za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 2023 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 2023 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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.
- Sprawozdanie finansowe Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 2023 roku.

VI. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2023 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem z działalności prowadzonej przez Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o. za 2023 r. oraz wnioskiem, w których Zarząd Spółki zawarł propozycję podziału zysku netto za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. w wysokości **140.512,97 zł.**

Proponowany przez Zarząd Spółki podział zysku netto za 2023 rok:

- zwiększenie kapitału zapasowego, celem pokrycia ewentualnych strat lat przyszłych

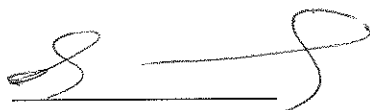
Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto i stwierdziła, iż propozycja ta jest zgodna z interesem Spółki.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto za rok 2023 w brzmieniu przedstawionym przez Zarząd Spółki.

Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 22 maja 2024 r. celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o.

Podpisy:

dr Marcin Wydmuch



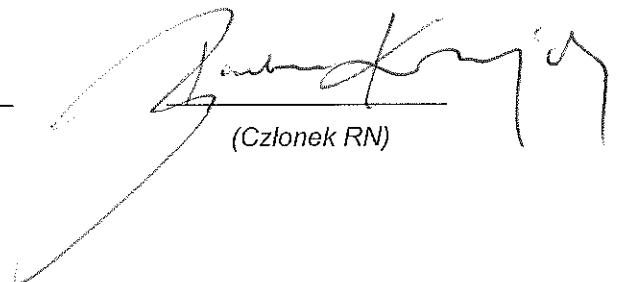
(Przewodniczący RN)

Przemysław Korbik



(Członek RN)

Bartosz Krajewski



(Członek RN)

Załącznik nr 1

Wykaz podjętych uchwał przez Radę Nadzorczą spółki Wodociągi Kościańskie Sp. z o. o. w roku 2023:

- Uchwała nr 1/2023 z dnia 25 stycznia 2023 r. w sprawie ustalenia celów zarządczych, wag oraz kryteriów ich realizacji dla Prezesa Zarządu Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. na 2023 r.
- Uchwała nr 2/2023 z dnia 30 maja 2023 r. w sprawie oceny wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2022 i wyliczenia kwoty wynagrodzenia zmiennego przysługującego za rok obrotowy 2022
- Uchwała nr 3/2023 z dnia 30 maja 2023 r. w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
- Uchwała nr 4/2023 z dnia 30 maja 2023 r. w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022
- Uchwała nr 5/2023 z dnia 30 maja 2023 r. w sprawie oceny wniosku Zarządu skierowanego do Zgromadzenia Wspólników w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2022
- Uchwała nr 6/2023 z dnia 30 maja 2023 r. w sprawie sprawozdania Rady Nadzorczej.