

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 4/2019  
Rady Nadzorczej PWiK Sp. z o.o.  
z dnia 24.04.2019r.

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW  
I KANALIZACJI SP. Z O.O. W WODZISŁAWIU ŚL.  
Z DZIAŁALNOŚCI ZA OKRES  
OD 01.01.2018 DO 31.12.2018**

Wodzisław Śl., kwiecień 2019r.

## SPIS TREŚCI

1. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej	3
2. Informacja o kadencji Rady i kolejnym roku działalności w kadencji.	3
3. Skład osobowy Rady, pełnione funkcje w Radzie, zmiany w składzie Rady w trakcie roku obrotowego.	3
4. Informacja o liczbie odbytych posiedzeń Rady.	3
5. Informacja o obecności członków Rady na posiedzeniach.	4
6. Istotne problemy, którymi zajmowała się Rada, przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające.	4
7. Zestawienie uchwał podjętych przez Radę.	5
8. Dokonane przez Radę: wybory, odwoływania i zawieszenia członków Zarządu w pełnieniu funkcji.	6
9. Informacje o decyzjach Rady odnośnie wyboru biegłego rewidenta, zleconych ekspertyzach.	6
10. Uwagi Rady dotyczące współpracy z Zarządem, krótkie omówienie obecnej sytuacji Spółki.	7

## 1. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej.

Niniejsze sprawozdanie zostało opracowane w oparciu o następujące regulacje:

- Kodeks Spółek Handlowych;
- Umowa Spółki;
- Regulamin Rady Nadzorczej Spółki.

## 2. Informacja o kadencji Rady i kolejnym roku działalności w kadencji.

Na dzień 1 stycznia 2018 roku Zarząd PWiK Sp. z o.o. oraz Rada Nadzorcza funkcjonowały w następujących składach osobowych:

### Zarząd Spółki:

- |                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| Wiesław Blutko              | - Prezes Zarządu  |
| Katarzyna Machowska – Bujak | - Członek Zarządu |

### Rada Nadzorcza:

- |                    |  |
|--------------------|--|
| Monika Klimczok    | - Przewodnicząca Rady Nadzorczej           |
| Andrzej Stempniak  | - Zastępca Przewodniczącej Rady Nadzorczej |
| Dorota Rajszyz     | - Sekretarz Rady Nadzorczej                |
| Lidia Chrzan       | - Członek Rady Nadzorczej                  |
| Stanisław Sikorski | - Członek Rady Nadzorczej                  |

Rada Nadzorcza w powyższym składzie osobowym została powołana 12 czerwca 2017r. Uchwałą Nr 17/2017 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki PWiK Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śląskim.

Rok 2018 był pierwszym (pełnym) rokiem obrachunkowym działalności Rady Nadzorczej. Zgodnie z art. 218 § 2. Kodeksu Spółek Handlowych kadencja Rady upływa z dniem odbycia Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia tej funkcji. Kadencja Rady Nadzorczej PWiK Sp. o.o. w Wodzisławiu Śl. wynosi 3 lata.

## 3. Skład osobowy Rady, pełnione funkcje w Radzie, zmiany w składzie Rady w trakcie roku obrotowego.

W trakcie roku obrotowego, za który sporządzono niniejsze Sprawozdanie nie nastąpiła zmiana składu osobowego Rady Nadzorczej.

## 4. Informacja o liczbie odbytych posiedzeń Rady.

W analizowanym okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. Rada Nadzorcza odbyła łącznie 13 protokołowanych posiedzeń zwoływanych co najmniej raz w miesiącu, w zależności od potrzeb Spółki.

Zawiadomienie o posiedzeniu Rady wraz z proponowanym porządkiem obrad Rada Nadzorcza przekazywała do Zarządu Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji za pośrednictwem biura Związku w terminie 7 dni przed planowanym posiedzeniem- zgodnie z § 11 ust. 1 Uchwały nr 0050.5.2017 Zarządu Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 11 sierpnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem MZWik z siedzibą w Wodzisławiu Śl.

Z każdego posiedzenia Rady Nadzorczej sporządzono protokół, a wszystkie protokoły przechowywane są w siedzibie Spółki przy ul. Markłowickiej 15 w Wodzisławiu Śl.

Kopie protokołów z posiedzenia Rady Nadzorczej wraz z kopiami uchwał przekazane zostały Zarządowi MZWiK za pośrednictwem biura Związku w terminie 14 dni od daty przyjęcia protokołu zgodnie z § 11 ust. 2 Uchwały nr 0050.5.2017 Zarządu Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 11 sierpnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem MZWiK z siedzibą w Wodzisławiu Śl.

Wszystkie zwołane posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza rozpatrywała sprawy wynikające z postanowień Kodeksu Spółek Handlowych, Umowy Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki, jak również z potrzeb bieżącej działalności Spółki. Na wszystkich posiedzeniach Rada Nadzorcza zasięgała informacji o bieżącej działalności Spółki, ilości wody zakupionej, sprzedanej, procencie strat wody w Spółce, ilości odebranych ścieków, wynikach ekonomiczno – finansowych w ujęciu miesięcznym oraz narastającym. Ponadto Rada Nadzorcza zasięgała informacji o realizowanym programie inwestycyjnym, a w szczególności o bieżącym stanie inwestycji p.n. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Wodzisław Śląski”, współfinansowanej ze środków Unii Europejskiej.

#### **5. Informacja o obecności członków Rady na posiedzeniach.**

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się w pełnym składzie osobowym, bądź też w liczbie nie mniejszej niż 3/5 składu osobowego Rady, tak by możliwe było podejmowanie wiążących uchwał. W posiedzeniach Rady uczestniczyli członkowie Zarządu Spółki oraz główna księgowa, relacjonując bieżącą działalność Spółki, jej sytuację ekonomiczno – finansową oraz udzielając wyczerpujących odpowiedzi na pytania członków Rady.

#### **6. Istotne problemy, którymi zajmowała się Rada, przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające.**

Rada Nadzorcza, stosownie do przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, zapisów zawartych w Umowie Spółki oraz Regulaminie Rady Nadzorczej na swoich posiedzeniach rozpatrywała następujące zagadnienia:

- monitoring bieżącej działalności Spółki, a w szczególności analiza ilości wody zakupionej, sprzedanej, procent strat wody w Spółce oraz analiza wielkości odebranych ścieków w zestawieniu z prognozami ujętymi w planach na rok 2018,
- analiza uzyskiwanych wyników ekonomiczno-finansowych w rachunku miesięcznym oraz narastającym,
- stopień realizacji prac związanych z projektem pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Wodzisław Śląski”,
- stopień wykorzystania zaciągniętych pożyczek i kredytów w związku z realizacją programów inwestycyjnych, a w szczególności projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej,
- monitoring terminowości spłat zobowiązań finansowych w postaci rat pożyczkowych oraz kredytów inwestycyjnych,
- analiza przychodów i kosztów działalności pomocniczej w 2018 roku w odniesieniu do 2017 roku,
- analiza kosztów związanych ze służebnością przesyłu,
- szczegółowa analityka kosztów wybranych usług obcych w latach 2015-2017

Inne kwestie, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza:

- Opiniowanie wniosku Zarządu PWiK Sp. z o.o. dotyczącego zatwierdzenia taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków na okres 3 lat, kierowanego do zatwierdzenia organowi regulacyjnemu tj. Dyrektorowi Regionalnemu Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie w Gliwicach.
- Ocena Sprawozdania Finansowego PWiK Sp. z o.o. sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017,r.
- Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017,r.
- Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok 2017.
- Ocena projektu uchwały w sprawie udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

## **7. Zestawienie uchwał podjętych przez Radę.**

W roku 2018 Rada Nadzorcza PWiK Sp. z o.o. podjęła łącznie 14 uchwał:

1. Uchwała Nr 1/2018 z dnia 30.01.2018r. w sprawie: zatwierdzenia treści aneksu do Umowy o świadczenie usług zarządzania z Prezesem Zarządu.
2. Uchwała Nr 2/2018 z dnia 30.01.2018r. w sprawie: zatwierdzenia treści aneksu do Umowy o świadczenie usług zarządzania z Członkiem Zarządu.
3. Uchwała Nr 3/2018 z dnia 19.04.2018r. w sprawie: zaopiniowania projektu Uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śl. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki, w tym sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017r. do dnia 31 grudnia 2017r.
4. Uchwała Nr 4/2018 z dnia 19.04.2018r. w sprawie: zaopiniowania projektu Uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śl. w sprawie podziału zysku za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017r. do dnia 31 grudnia 2017r.
5. Uchwała Nr 5/2018 z dnia 19.04.2018r. w sprawie: zaopiniowania projektu Uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śl. w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki Wiesławowi Blutko z wykonania przez niego obowiązków za okres od dnia 1 stycznia 2017r. do dnia 31 grudnia 2017r.
6. Uchwała Nr 6/2018 z dnia 19.04.2018r. w sprawie: zaopiniowania projektu Uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śl. w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Spółki Katarzynie Machowskiej - Bujak z wykonania przez nią obowiązków za okres od dnia 1 stycznia 2017r. do dnia 31 grudnia 2017r.
7. Uchwała Nr 7/2018 z dnia 19.04.2018r. w sprawie: zaopiniowania projektu Uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śl. w sprawie zatwierdzenia „Planu ekonomiczno – finansowego dla Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. z siedzibą w Wodzisławiu Śl. na 2018 rok”.
8. Uchwała Nr 8/2018 z dnia 19.04.2018r. w sprawie: przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej PWiK Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śl. z oceny Sprawozdania Finansowego

- Spółki za rok obrotowy 2017, Sprawozdania Zarządu z działalności w roku 2017 oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2017.
9. Uchwała Nr 9/2018 z dnia 19.04.2018r. w sprawie: przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej PWiK Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śląskim z działalności w 2017r.
  10. Uchwała Nr 10/2018 z dnia 14.06.2018r. w sprawie: zaopiniowania projektu Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śl. upoważniającej do złożenia wniosku o zwiększenie dofinansowania, przyjęcia do realizacji przedsięwzięcia pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Wodzisław Śląski” o koszcie wyższym, niż wynikający ze Studium Wykonalności złożonym wraz z wnioskiem o dofinansowanie oraz akceptacji wpływu zwiększenia kosztu przedsięwzięcia na wysokość prognozowanych taryf.
  11. Uchwała Nr 11/2018 z dnia 14.06.2018r. w sprawie: zaopiniowania projektu Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śl. w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez PWiK Sp. z o.o. pożyczek lub kredytów na pokrycie udziału własnego oraz ustanowienia zabezpieczenia pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację inwestycji p.n. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Wodzisław Śląski”.
  12. Uchwała Nr 12/2018 z dnia 14.06.2018r. w sprawie: zaopiniowania projektu Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śl. w sprawie udzielenia zgody na przyjęcie dofinansowania projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Wodzisław Śląski” oraz ustanowienie zabezpieczenia zwrotu dofinansowania.
  13. Uchwała Nr 13/2018 z dnia 28.06.2018r. w sprawie: oceny wykonania Celów Zarządczych i ustalenia wysokości należnej części zmiennej wynagrodzenia Prezesa Zarządu Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. z siedzibą w Wodzisławiu Śl., ul. Marklowicka 15
  14. Uchwała Nr 14/2018 z dnia 28.06.2018r. w sprawie: oceny wykonania Celów Zarządczych i ustalenia wysokości należnej części zmiennej wynagrodzenia Członka Zarządu Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. z siedzibą w Wodzisławiu Śl., ul. Marklowicka 15

#### **8. Dokonane przez Radę: wybory, odwoływania i zawieszenia członków Zarządu w pełnieniu funkcji.**

W roku 2018 Rada Nadzorcza nie podjęła uchwał dotyczących odwołania członków Zarządu Spółki, powołania nowych członków Zarządu, bądź też zawieszenia członków Zarządu w pełnieniu funkcji.

#### **9. Informacje o decyzjach Rady odnośnie wyboru biegłego rewidenta, zleconych ekspertyzach.**

W związku ze zmianami wprowadzonymi do ustaw „Ustawa o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym” z dnia 11 maja 2017 roku oraz „Ustawy o rachunkowości” z dnia 29 września 1994 roku Kierownik jednostki w przypadku badania ustawowego zobowiązany jest do zawarcia pierwszej umowy o badanie sprawozdania finansowego z firmą audytorską na okres nie krótszy niż 2 lata z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy. W związku z powyższym Dział Finansowy Spółki

wystosował w roku 2017 zapytania ofertowe celem wyłonienia firmy na badanie sprawozdania finansowego PWiK Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śl. za rok 2017 i 2018. Po przeanalizowaniu złożonych ofert Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie wyboru firmy DB Audyt Sp. z o.o. z siedzibą: 40-203 Katowice, ul. Roździeńskiego 188c, jako biegłego rewidenta do badania Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy 2017 i 2018, a Zarząd podpisał umowę z firmą audytorską na okres dwuletni.

Rada Nadzorcza w roku 2018 nie podejmowała żadnych dodatkowych uchwał związanych ze zleceniem innych ekspertyz i analiz.

#### **10. Uwagi Rady dotyczące współpracy z Zarządem, krótkie omówienie obecnej sytuacji Spółki.**

W roku 2018 Rada Nadzorcza nie stwierdziła nieprawidłowości mogących mieć wpływ na funkcjonowanie przedsiębiorstwa. Pojawiające się problemy były rozwiązywane na bieżąco i nie stanowiły zagrożenia dla działalności Spółki. Współpraca Rady Nadzorczej z Zarządem w roku 2018 układała się w sposób prawidłowy. Wszystkie niezbędne materiały oraz informacje będące przedmiotem obrad Rady były dostarczane przez Zarząd terminowo oraz przygotowywane w sposób rzetelny i wyczerpujący. W posiedzeniach Rady Nadzorczej uczestniczyli Członkowie Zarządu wraz z Główną Księgową Spółki udzielając dodatkowych informacji i wyjaśnień.

Znaczny stopień ryzyka w działalności PWiK Sp. z o.o. generuje obowiązujące od sierpnia 2017 roku nowe Prawo Wodne zmieniające ustawę o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, która to przy kalkulacji taryf na wodę i ścieki wymusza trzyletnią perspektywę, co stanowi ogromną trudność w prognozowaniu i oszacowaniu kosztów przedsiębiorstwa. Istnieje duże ryzyko przewyższenia kosztów rzeczywistych w stosunku do planowanych ( np. zakup energii elektrycznej, wody z Górnośląskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów S.A.) Pojawia się więc ryzyko operacyjne związane z niebezpieczeństwem niepokrycia kosztów Spółki uzyskanymi przychodami. W PWiK, podobnie jak we wszystkich przedsiębiorstwach wodociągowo-kanalizacyjnych wpisany jest wysoki udział kosztów stałych w kosztach ogółem. Im wyższy udział kosztów stałych tym większa wrażliwość wyniku na działalności podstawowej na wahania przychodów ze sprzedaży.

W roku 2018 Spółka wypracowała zysk brutto w kwocie 2 489 tys. zł. Na osiągnięty wynik finansowy w głównej mierze miała wpływ kwota 2 333 tys. zł. z tytułu pozostałych przychodów operacyjnych stanowiąca księgową równowartość otrzymanej dotacji unijnej przypadająca do rozliczenia w 2018 roku. Tak więc rzeczywisty wynik finansowy za 2018 rok, mający pokrycie w wypracowanych środkach pieniężnych stanowi różnicę tych kwot i wynosi 156 tys. zł.

Przewodnicząca Rady Nadzorczej  
Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji  
Spółka z o.o. w Wodzisławiu Śl.

  
dr Monika Klimczok

.....  
Przewodnicząca Rady Nadzorczej  
Monika Klimczok

