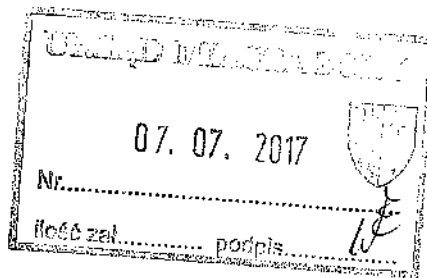


**Protokół nr 26/VI/2017**  
**z posiedzenia Rady Nadzorczej PWiK Żory Spółka z o.o.**  
**z dnia 07.06.2017r.**

Obecni na posiedzeniu:

1. Roman Pokorski
2. Janusz Koper
3. Katarzyna Szyszka
4. Arkadiusz Marecki
5. Stefan Krauzewicz
6. Michał Pieczonka
7. Krzysztof Nitoń
8. Henryka Kołodziej
9. Krystian Kubanek



Podpisy obecnych na liście obecności stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu.

Przewodniczący RN przywitał zgromadzonych i poprosił o wprowadzenie zmian do zaproponowanego porządku posiedzenia i poszerzenie go o punkt dotyczący wyrażenia opinii odnośnie projektów uchwał ZZW w sprawie kształtowania wynagrodzeń członków władz Spółki i Rady Nadzorczej.

Przewodniczący zaproponował następujący porządek posiedzenia:

1. Przyjęcie protokołu z ostatniego posiedzenia RN z dnia 31.05.2017r.
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok 2016.
3. Opinia i raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego PWiK Żory Sp. z o.o. za rok 2016.
4. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2016 oraz ocena sprawozdania finansowego za rok 2016.
5. Wyrażenie opinii o wniosku Zarządu dot. sposobu podziału zysku za rok 2016.
6. Wyrażenie opinii odnośnie udzielenia Zarządowi PWiK Żory Sp. z o.o. absolutorium za rok 2016.
7. Zaopiniowanie projektów uchwał Zgromadzenia Wspólników.
8. Przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników badania rachunków oraz przeprowadzonych kontroli za rok 2016.
9. Wyrażenie opinii odnośnie projektów uchwał ZZW w sprawie kształtowania wynagrodzeń członków władz Spółki i Rady Nadzorczej
10. Sprawy bieżące.

Porządek obrad został przyjęty przez wszystkich zgromadzonych.

**Punkt 1.**

**Przyjęcie protokołu z ostatniego posiedzenia RN z dnia 31.05.2017r.**

Po zapoznaniu się z protokołem nr 25/VI/2017 został on przyjęty jednogłośnie.

**Punkt 2.**

**Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok 2016.**

Na prośbę Przewodniczącego RN Prezes Zarządu jak również Członek Zarządu przystąpili do omówienia Członkom RN Sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2016.

PWiK Żory Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych oraz odprowadzanie i oczyszczanie wód opadowych i roztopowych. Dostawa wody i odbiór ścieków realizowana jest na podstawie umów zawartych z odbiorcami tych usług.

Opłaty za świadczone usługi są pobierane w oparciu o zatwierdzoną taryfę.

Długość sieci wodociągowej jest większa o 9,2km w stosunku do roku poprzedniego. W 2016 roku nastąpił wzrost sprzedaży wody bez sprzedaży hurtowej o 31.024 m<sup>3</sup> czyli o 1,43%, a hurtowa sprzedaż wody wzrosła o 27,16% to jest o 40.085 m<sup>3</sup>. Sprzedaż wody ogółem w stosunku do roku ubiegłego wzrosła o 71.109 m<sup>3</sup> czyli o 3,08%.

Na przestrzeni lat 2015/2016 zmalała ilość wody niesprzedanej. Procentowy wskaźnik wody niesprzedanej w roku 2016 w stosunku do roku 2015 uległ zmniejszeniu o 0,42 p.p. Straty wody w roku 2015 i 2016 utrzymały się na takim samym poziomie - 6,85%.

W porównaniu z rokiem 2015 zanotowano 23% spadek ilości awarii wodociągowych, wykonano 265 przyłączy a ilość usługobiorców na koniec roku 2016 wynosiła 7677. Spółka zaopatruje się w wodę głównie w GPW S.A. Katowice oraz posiada własne ujęcie wód podziemnych. W roku 2016 wyprodukowano 745.862 m<sup>3</sup> wody. Produkcja SUW zabezpiecza około 29% zapotrzebowania Miasta na wodę.

Rok 2016 to wzrost długości sieci kanalizacji sanitarnej o 13,9km ze względu na zakończenie inwestycji zrealizowanych przez Przedsiębiorstwo. W roku sprawozdawczym zwiększyła się ilość przyłączy kanalizacyjnych o 422 szt. do łącznej ilości 6511 szt. Z tego tytułu ilość ścieków skupionych wzrosła o 106.920 m<sup>3</sup>.

Rok 2016 charakteryzuje się istotnym wzrostem ilości usługobiorców oraz wzrostem ilości odebranych ścieków o 5,57%, w okresie sprawozdawczym nastąpił również wzrost przychodów z tytułu sprzedaży usług kanalizacyjnych o 6,10% oraz z tytułu opłaty za utrzymanie w gotowości urządzeń kanalizacyjnych o 189,49%. Znaczący wzrost przychodów z tytułu opłaty abonamentowej jest związany z wprowadzeniem wyższej stawki opłaty w taryfie obowiązującej od 1 maja 2016r.

Długość kanalizacji deszczowej zwiększyła się o 2,0km. W zakresie działalności związanej z odprowadzaniem ścieków - wód opadowych lub roztopowych nastąpił wzrost wielkości powierzchni odwodnionej o 0,98%, spadek przychodów o 3,48% oraz spadek kosztów o 3,20%.

Przedsiębiorstwo jako właściciel sieci ciepłowniczej od końca 2014 roku prowadzi również działalność z zakresu dystrybucji ciepła sieciowego na nowym obszarze żorskiej Starówki, nie obsługiwany przez PEC S.A. w Jastrzębiu Zdroju.

Opłaty za świadczone usługi są pobierane w oparciu o zatwierdzoną taryfę.

Długość sieci ciepłowniczej na koniec 2016 roku wynosiła 7,3km, natomiast długość przyłączy 0,528km. Działalność związana z dystrybucją ciepła została zapoczątkowana pod koniec roku 2014. W okresie sprawozdawczym wybudowano 10 przyłączy, z czego uruchomiono 2. Na dzień 31.12.2016r. z ciepła sieciowego korzystało 29 budynków. W okresie sprawozdawczym nastąpił ponad 70% wzrost zakupionego i ponad 100% wzrost ilości ciepła sprzedanego. Wzrost ilości podłączeń w 2016 roku spowodował spadek strat ciepła o 30,55%, jednak ilość podłączeń jest wciąż niewystarczająca.

Rok 2016 zamknął się stratą na działalności ciepłowniczej w wysokości 561 915,28zł, co spowodowane jest zbyt wolnym przyrostem ilości budynków podłączonych do sieci ciepłowniczej i jednocześnie koniecznością utrzymywania sieci w gotowości technicznej i eksploatacyjnej.

Inwestycje realizowane w 2016 roku związane były z wykonywaniem zadań zaplanowanych na rok 2016 w „Wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na terenie gminy Żory na lata 2016-2018”. W związku z tym, że Rada Miasta nie podjęła uchwały w sprawie zatwierdzenia w/w planu, Przedsiębiorstwo wykonało tylko te zadania, na które posiadało odpowiednie środki.

Zdarzenia szczególne:

1. Uchwałą nr 1/3/2016 z dnia 18.11.2016r. NZW PwiK Żory Sp. z o.o. podjęło decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 2 181 000,00zł na co składało się:

- wniesienie wkładu niepieniężnego o wartości 2 112 000,00zł w postaci sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej,
- wniesienie wkładu pieniężnego w kwocie 69 000,00zł Gmina Miejska Żory dokonała wpłaty w dniu 18.11.2016r.

2. Uchwałą nr 1/4/2016 z dnia 20.12.2016r. NZW PwiK Żory Sp. z o.o. podjęło decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 163 000,00zł na co składało się:

- wniesienie wkładu niepieniężnego o wartości 138 000,00zł w postaci sieci kanalizacji deszczowej,
- wniesienie wkładu pieniężnego w kwocie 25 000,00zł Gmina Miejska Żory dokonała wpłaty w dniu 14.12.2016r

3. Emisja obligacji korporacyjnych na podstawie umowy o obsługę i gwarantowanie emisji z dnia 2 października 2015r. W 2016 roku wyemitowano kolejne serie obligacji na łączną kwotę 8 900 000,00zł, z czego 5 900 000,00zł w ramach transzy I (na spłatę kredytów) oraz 3 000 000,00zł w ramach transzy II (na działalność bieżącą).

4. 23 września 2016 roku Spółka podpisała umowę pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania pn. „Budowa rurociągu tłoczego ścieków sanitarnych od ul. Pukowca do kolektora „J” w rejonie ul. Francuskiej w Żorach”

5. Na dzień bilansowy rzeczoznawca majątkowy dokonał aktualizacji wyceny działek przy ul. Centralnej w Żorach. Z tytułu spadku wartości gruntu utworzono odpis aktualizujący w wysokości 2 431 000,00zł.

6. Spółka pismem z dnia 06 września 2016 roku zwróciła się do Prezydenta Miasta Żory z wnioskiem o podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 1 222 000,00 zł. Środki te były wydatkowane na rozwój działalności ciepłowniczej w latach 2014-2015, a przychody z tej działalności nie pokryły poniesionych na ten cel kosztów. Do końca 2016 roku nie nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego w tym zakresie, jednak w Uchwale budżetowej Miasta Żory na rok 2017 zostały zabezpieczone środki na wniesienie wkładu finansowego do Spółki.

Zatrudnienie w roku 2016 wynosiło 120 osób i wzrosło o 1 osobę w stosunku do roku 2015.

Sytuację finansową Spółki obrazują wskaźniki płynności finansowej, które w roku 2016 kształtowały się na poziomie mniej korzystnym niż w roku ubiegłym i osiągnęły poziom niższy od uznawanych za optymalne. Spółka realizowała zobowiązania terminowo, wypłacalność nie była zagrożona.

PWiK Żory Sp. z o.o. zamknęła rok 2016 zyskiem w wysokości netto 607 578,88zł. Wynik podatkowy za rok 2016 wykazany w CIT wynosi 903 318,25 zł, podatek dochodowy wykazany w CIT w kwocie 171 630,00 zł, nadpłata podatku CIT w wysokości 625 494,00zł.

#### **Punkt 3.**

#### **Opinia i raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego PWiK Żory Sp. z o.o. za rok 2016.**

Na prośbę Przewodniczącego RN głos zabrał Pan Krystian Kubanek – biegły rewident - reprezentujący firmę Kancelaria Porad Finansowo - Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o.

Pan Krystian Kubanek zaznaczył, że zbadanie sprawozdania finansowego dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii bez zastrzeżeń.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym.

Biegły stwierdził, że zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2016 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityka) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Jest ono zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy jednostki.

W stosunku do roku ubiegłego przychody netto ze sprzedaży wzrosły o 4,3%, przy jednoczesnym zwiększeniu się sumy kosztów działalności operacyjnej o 4,3%. Na sprzedaży Spółka osiągnęła zysk w wysokości 1.536 tys.zł, uwzględniając zysk na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie 686 tys.zł, stratę z działalności finansowej w wysokości 1.494 tys.zł oraz podatek dochodowy w kwocie 120 tys.zł Spółka osiągnęła zysk netto na poziomie 608 tys.zł.

W stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego zmianie uległy wskaźniki:

- rentowności sprzedaży brutto z poziomu 4,6% w roku poprzednim do rentowności na poziomie 4,5% w 2016 roku,
- rentowności sprzedaży netto z poziomu 1,9% w 2015 roku do poziomu 1,8% w okresie badanym,
- rentowności kapitału własnego z poziomu 0,9% w roku poprzednim do poziomu 0,8% w 2016 roku.

Wskaźniki płynności zmniejszyły się w stosunku do końca ubiegłego okresu sprawozdawczego i wynoszą 0,4 dla płynności I i II stopnia.

Wartość kapitału obrotowego netto na dzień 31 grudnia 2016 roku była ujemna i wyniosła 118.469 tys. zł.

Wskaźniki dotyczące rotacji wykazują:

- skrócenie cyklu obrotu należności o 1 dzień,
- stabilność cyklu obrotu zapasów na poziomie 4 dni,
- stabilność cyklu obrotu zobowiązań na poziomie 10 dni.

Ogólne zadłużenie Spółki w 2016 roku wynoszące 71,5% zmniejszyło się o 1,4 punkta procentowego w stosunku do roku ubiegłego.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta i nie wnosi uwag.

Przewodniczący podziękował Panu Krystianowi Kubanek za udział w posiedzeniu.

**Punkt 4.**

**Ocena sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2016 oraz ocena sprawozdania finansowego za rok 2016.**

Przewodniczący RN otworzył dyskusję odnośnie oceny sprawozdania Zarządu oraz sprawozdania finansowego za rok 2016.

Rada Nadzorcza przystąpiła do weryfikacji wybranej dokumentacji przetargowej i księgowej.

Przeanalizowano postępowanie NL/15/2016 pn. „Zaprojektowanie i wykonanie sieci wodociągowej w rejonie ul. Brzoskwiniowej, zaprojektowanie i wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodniczej i ul. Brzoskwiniowej oraz wykonanie sieci wodociągowej w ul. Ogrodniczej w Żorach” - prowadzone w trybie przetargu otwartego na roboty budowlane, zgodnie z Regulaminem udzielenia zamówień przez PWiK Żory Sp. z o.o. W wyniku tego postępowania wyłoniono jako wykonawcę firmę: P.U.-P. „ROL-BUD” Sp.J. Pastor Kazimierz, z siedzibą w Kobielicach przy ul. Rolnej 4. Cena oferty netto: 399 000,00zł.

Przeanalizowano również postępowanie NL/23/2016 pn. „Opracowanie koncepcji sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej oraz deszczowej w rejonie ul. Kochanowskiego, ul. Lazurowej, ul. Cysterskiej, ul. Pańskie Łąki, ul. Jagodowej, ul. Wiklinowej, ul. Żurawinowej oraz ul. H. Buchalików w Żorach” - prowadzone w trybie przetargu otwartego zgodnie z Regulaminem udzielenia zamówień przez PWiK Żory Sp. z o.o. W wyniku tego postępowania wyłoniono jako wykonawcę firmę: GEOKART-INTERNATIONAL Sp. z o.o., z siedzibą w Rzeszowie przy ul. Wita Stwosza 44. Cena oferty netto: 46 865,00zł.

Przeanalizowano także postępowanie NL/18/2016 pn. „Zaprojektowanie i wykonanie instalacji do odprowadzania popłuczyn z płukania desorberów poza zbiornik wody surowej na Stacji Uzdatniania Wody w Żorach” - przeprowadzone w trybie zaproszenia do negocjacji warunków umowy na roboty budowlane jednego Wykonawcy : „FUNAM” Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Mokronoska 2. Cena oferty netto: 75 000,00zł.

Przeanalizowano postępowanie NL/19/2016 pn. „Budowa sieci wodociągowej w ul. Spadzistej w Żorach” - prowadzone w trybie przetargu otwartego na roboty budowlane zgodnie z Regulaminem udzielenia zamówień przez PWiK Żory Sp. z o.o. W wyniku tego postępowania wyłoniono jako wykonawcę konsorcjum firm:  
Lider: P&B Sp. z o.o. z siedzibą w Żorach, przy ul. Pszczyńskiej 143A  
Partner: „P&B” K. Penkała - B. Binkowski Sp. J. z siedzibą w Żorach, przy ul. Pszczyńskiej 143A  
Cena oferty netto: 39 500,00zł.

Przeanalizowano również postępowanie NL/12/2016 pn. „Budowa rurociągu tłocznego ścieków sanitarnych od ul. Pukowca do kolektora „J” w rejonie ul. Francuskiej w Żorach, budowa rurociągu tłocznego ścieków sanitarnych od ul. Pukowca do przepompowni P1 w Żorach oraz zaprojektowanie i wykonanie sieci wodociągowej łączącej wodociąg w ul. Pukowca ze strefą ekonomiczną w Żorach” - prowadzone w

trybie przetargu otwartego zgodnie z Regulaminem udzielenia zamówień przez PWiK Żory Sp. z o.o. W wyniku tego postępowania wyłoniono jako wykonawcę konsorcjum firm:

Lider: ZRIB Sp. z o.o. z siedzibą w Międzybrodzie Bialskie, przy ul. Szkolnej 6  
Partner: Zakład Robót Inżynieryjno-Budowlanych ZRIB Zygmunt Seweryn z siedzibą w Międzybrodzie Bialskie, przy ul. Szkolnej 6  
Cena oferty netto: 682 600,00zł.

Podczas weryfikacji wybranych dokumentów nie zauważono nieprawidłowości.

Mając na uwadze złożone sprawozdanie Zarządu oraz opinię i raport biegłego rewidenta przy uwzględnieniu badania dokumentów, Rada Nadzorcza jednogłośnie podjęła uchwałę nr 36/U/VI/2017 odnośnie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz oceny sprawozdania finansowego za rok 2016 - załącznik nr 2 do protokołu.

#### **Punkt 5.**

**Wyrażenie opinii o wniosku Zarządu dot. sposobu podziału zysku za rok 2016.**

Zarząd wnioskuję żeby całość zysku za rok 2016 w kwocie 607.578,88 zł przekazać na podwyższenie kapitału zapasowego.

Członkowie RN jednogłośnie podjęli uchwałę nr 37/U/VI/2017 pozytywnie oceniająca wniosek Zarządu odnośnie podziału zysku za rok 2016 - załącznik nr 3 do protokołu.

#### **Punkt 6.**

**Wyrażenie opinii odnośnie udzielenia Zarządowi PWiK Żory Sp. z o.o. absolutorium za rok 2016.**

Rada Nadzorcza jednogłośnie podjęła uchwałę 38/U/VI/2017 odnośnie udzielenia Członkom Zarządu Spółki absolutorium za rok 2016 - załącznik nr 4 do protokołu.

#### **Punkt 7.**

**Zaopiniowanie projektów uchwał Zgromadzenia Wspólników.**

Rada Nadzorcza jednogłośnie podjęła uchwałę 39/U/VI/2017 odnośnie wyrażenia pozytywnej opinii co do projektów uchwał Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Żory Sp. z o.o. - załącznik nr 5 do protokołu.

#### **Punkt 8.**

**Przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników badania rachunków oraz przeprowadzonych kontroli za rok 2016.**

RN podjęła decyzję w sprawie przesunięcia na dzień 19.06.2017r. przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej.

#### **Punkt 9.**

**Wyrażenie opinii odnośnie projektów uchwał ZZW w sprawie kształtowania wynagrodzeń członków władz Spółki i Rady Nadzorczej.**

RN podjęła decyzję w sprawie przesunięcia na dzień 19.06.2017r. opiniowania projektów uchwał ZZW.

#### **Punkt 10.**

**Sprawy bieżące.**

Przewodniczący RN zwołuje kolejne posiedzenie na 19.06.2017r. godz. 14.00

Porządek obrad:

1. Przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników badania rachunków oraz przeprowadzonych kontroli za rok 2016.
2. Wyrażenie opinii odnośnie projektów uchwał ZZW w sprawie kształtowania wynagrodzeń członków władz Spółki i Rady Nadzorczej