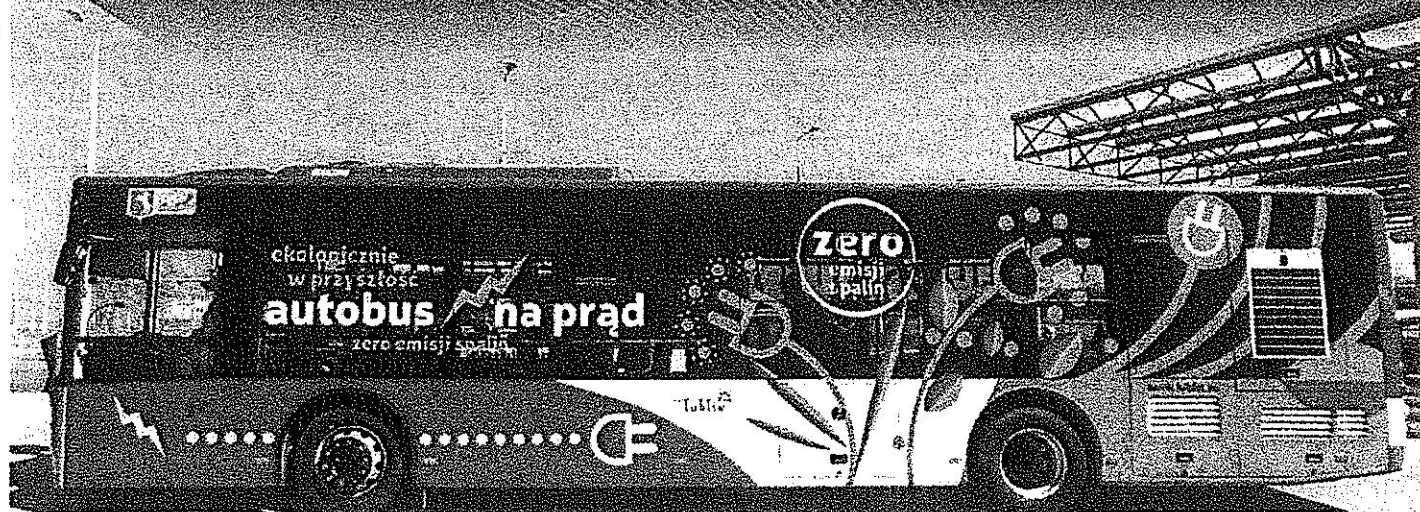


Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne - Lublin  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

# SPRAWOZDANIE

Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o.  
za rok 2015



Lublin, maj 2016r.

## Spis treści

1. SYTUACJA FINANSOWA I RYNKOWA SPÓŁKI .....	3
1.1. Działalność operacyjna. ....	4
1.2. Działalność innowacyjna i rozwojowa. ....	6
1.3. Transakcje kapitałowe. ....	6
1.4. Propozycja podziału zysku/ pokrycia strat. ....	6
1.5. Główne ryzyka i prawdopodobieństwa ich wystąpienia, w szczególności: ryzyko handlowe, ryzyko działalności operacyjnej, ryzyko finansowe, ryzyko podatkowe, ryzyko zarządzania zasobami ludzkimi, ryzyko prawne, ryzyko inwestycyjne....	6
2. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ .....	7
2.1. Kontrola wewnętrzna (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za kontrolę wewnętrzną i stosowne systemy kontroli).....	7
2.2. Sporządzanie sprawozdań finansowych (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za sporządzenia sprawozdania informacja o audytorze).....	7
3.SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ZE SPRAWOWANIA NADZORU NA DDZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI .....	8
3.1. Skład Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o.....	8
3.2. Kadencja Rady Nadzorczej. ....	8
3.3. Obecność członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach. ....	8
3.4. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej – istotne sprawy.....	9
3.5. Przeprowadzone kontrole oraz postępowanie wyjaśniające. ....	9
3.6. Poziom realizacji wskaźników / odchylenia. ....	10
3.7. Współpraca z Zarządem. ....	11
3.8. Stanowisko Rady Nadzorczej w sprawie wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2015 rok.....	12
3.9. Ocena pracy Rady Nadzorczej. ....	12



**ROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ**  
**„MPK Lublin” Sp. z o.o.**  
**za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

**1.SYTUACJA FINANSOWA I RYNKOWA SPÓŁKI**

Spełniając wymogi wynikające z postanowień art. 219 Kodeksu Spółek Handlowych oraz Regulaminu Rady Nadzorczej – Uchwała Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o. o. nr 14/IV/2015 z dnia 16.11.2015 r. – Rada Nadzorcza, dla zbadania bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2015 r., rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r., sprawozdania z przepływu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wybrała firmę DORADCA Spółka z o.o. wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, pod poz. 232. Na podstawie umowy zawartej z „MPK Lublin” Sp. z o.o. nr 159/LU/2015 z dnia 2.12.2015 roku audytor przeprowadził badanie wstępne w miesiącu listopadzie i grudniu 2015 roku oraz końcowe w okresie od 21 .03.2016 r. do dnia wydania opinii tj. 31.03.2016 r.

Przedmiotem badania były księgi rachunkowe i dokumentacja finansowo-księgową za rok obrotowy, na podstawie których sporządzone zostało sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

DORADCA Spółka z o.o. przedstawił, zgodnie z zawartą umową „Opinię niezależnego biegłego rewidenta o sprawozdaniu finansowym za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego – Lublin - Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Lublinie” oraz „Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego– Lublin - Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Lublinie. Biegły rewident stwierdził w opinii, że:

- zbadane sprawozdanie finansowe obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.03.2016 r. roku, jak również jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.,
- sprawozdanie sporządzone zostało, w istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w ustawie o rachunkowości zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki

– sprawozdanie z działalności Spółki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

### **1.1. Działalność operacyjna**

Podstawą prawną działalności Spółki jest Akt założycielski (objęty aktem notarialnym Rep. A Nr 8291/97) sporządzony w dniu 12 grudnia 1997 r. przez Renatę Mierzwę notariusza w Lublinie, zarejestrowany w Sądzie Rejestrowym w dniu 31.12.1997 r. (Sygn. akt H 296/97). Spółkę wpisano do rejestru pod numerem HB 4128. Aktualnie Spółka jest zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000013941. Jedynym udziałowcem Spółki (100% kapitału zakładowego) jest Gmina Lublin.

Funkcjonowanie Spółki reguluje umowa spółki (akt założycielski), która określa jej przedmiot działania, wielkość kapitału, władze oraz zakres obowiązków i uprawnień. Spółka działa również zgodnie z postanowieniami Ustawy o gospodarce komunalnej z dnia 20 grudnia 1996 r., Kodeksu Spółek Handlowych oraz z innymi obowiązującymi przepisami prawa związanymi z zakresem działalności przedsiębiorstwa. Głównym źródłem przychodów Spółki, zgodnie z zawartą z Gminą Lublin umową wieloletnią nr 4260/ZTM/2009 o świadczenie usług komunikacji miejskiej jest rekompensata kosztów ponoszonych na realizację usług transportu zbiorowego.

W ramach funkcji nadzoru, Rada w okresie sprawozdawczym zajmowała się wypełnianiem statutowych obowiązków, a przede wszystkim wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach działalności oraz służyła Zarządowi głosem doradczym i konsultacyjnym w podejmowaniu istotnych dla Spółki decyzji, co było możliwe dzięki wykorzystaniu wiedzy i doświadczenia zawodowego członków Rady. Rada formułowała zalecenia i uwagi. Zarząd otrzymywał od Rady Nadzorczej niezbędne wskazówki oraz wsparcie decyzyjne dla swoich działań jak również wymagane akceptacje i zgody na dokonanie istotnych czynności i zawieranie istotnych transakcji.

W trakcie roku 2015, za który Rada przedkłada sprawozdanie, Rada odbyła 8(osiem) protokołowanych posiedzeń, na których podjęła łącznie 16 (szesnaście) uchwał w tym 2 (dwie) uchwały ( 1/2015, 4/2015) w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość przy wykorzystaniu poczty elektronicznej



## UCHWAŁY RADY NADZORCZEJ „MPK Lublin” Sp. z o.o. w 2015 roku

W ramach powyżej wskazanych czynności Rada Nadzorcza podjęła łącznie 16 uchwał, podejmowała uchwały m. in. w następujących sprawach:

Nr.uchwały	Data	Przedmiot
1/2015	07.01.2015	w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu "MPK Lublin" Sp. z o.o. dotyczącego zaciągnięcia zobowiązania finansowego w postaci przeprowadzenia postępowania przetargowego i zawarcia umowy na zakup i sukcesywną dostawę oleju napędowego dla "MPK Lublin" Sp. z o.o.
2/2015	09.03.2015	w sprawie zaopiniowania Planu finansowego Spółki na 2015 r.
3/2015	12.05.2015	w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego wyrażenia zgody na zbycie wierzytelności pieniężnych
4/2015	12.05.2015	w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie kredytu w rachunku bieżącym do kwoty 13 600 000,00 zł
5/2015	25.05.2015	w sprawie oceny Sprawozdania Finansowego Spółki za rok obrotowy od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.
6/2015	25.05.2015	w sprawie oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2014
7/2015	25.05.2015	w sprawie: zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty bilansowej za rok obrotowy 2014
8/2015	25.05.2015	w sprawie przyjęcia Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej "MPK Lublin" Sp. z o.o. za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.
9/2015	25.05.2015	w sprawie wniosku do Zgromadzenia Wspólników o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. członkowi Zarządu "MPK Lublin" Sp. z o.o. Panu Tomaszowi Fularze
10/2015	25.05.2015	w sprawie wniosku do Zgromadzenia Wspólników o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. członkowi Zarządu "MPK Lublin" Sp. z o.o. Panu Bogdanowi Kołciukowi
11/2015	25.05.2015	w sprawie przyjęcia Planu Inwestycyjnego Spółki na rok 2015
12/2015	25.05.2015	w sprawie zatwierdzenia zmian w Regulaminie Organizacyjnym "MPK Lublin" Sp. z o.o.
13/2015	28.09.2015	w sprawie rozpoczęcia procedury wyboru biegłego rewidenta
14/2015	16.11.2015	w sprawie wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015 oraz przeprowadzenia audytu wyciszczenia rekompensaty za świadczenia usług komunikacji miejskiej w 2015 r.

15/2015	16.11.2015	w sprawie zaopiniowania zmian Planu Inwestycyjnego Spółki na rok 2015
16/2015	16.11.2015	w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego utworzenia przez "MPK Lublin" Sp. z o.o. Spółki naukowo-badawczej

### **1.2. Działalność innowacyjna i rozwojowa**

W okresie sprawozdawczym Spółka kontynuowała i realizowała przy współpracy z Politechniką Lubelska projekt pn. „Opracowanie technologii autobusowych struktur fotowoltaicznych zmniejszających zużycie paliwa i emisję toksycznych składników spalin” - zakończenie projektu. Spółka w okresie sprawozdawczym zapoczątkowała działania mające na celu powołanie zewnętrznego podmiotu nakierowanego na tworzenie innowacyjnych rozwiązań dla transportu publicznego. Podmiot będzie prowadził prace badawczo - rozwojowe w oparciu o środki pozyskiwane na ten cel w ramach programów krajowych i unijnych oraz przychody pochodzące z komercjalizacji uzyskanych wyników badań i wdrożonych nowych technologii.

### **1.3. Transakcje kapitałowe**

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca żadne transakcje kapitałowe.

### **1.4. Propozycja podziału zysku/ pokrycia strat**

Zarząd Spółki proponuje zysk w kwocie 7 000 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy.

### **1.5. Główne ryzyka i prawdopodobieństwa ich wystąpienia, w szczególności: ryzyko handlowe, ryzyko działalności operacyjnej, ryzyko finansowe, ryzyko podatkowe, ryzyko zarządzania zasobami ludzkimi, ryzyko prawne, ryzyko inwestycyjne**

W opinii zwrócono uwagę, że sprawozdanie sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.. Rada Nadzorcza również zwraca uwagę, że realizowane przez Gminę Lublin projekty unijne dotyczące zakupu pojazdów i infrastruktury i oddawane Spółce w odpłatne użytkowanie ( odpłatność w wysokości odpisów amortyzacyjnych), niosą za sobą ryzyko braku środków na odbudowę majątku przedsiębiorstwa w okresach przyszłych. Wobec powyższego



należy dążyć do zmiany formy użytkowania majątku dzierżawionego od Gminy Lublin po okresie trwałości projektów unijnych ( np. autobusów , trolejbusów zajezdni )

Ponadto Spółka w badanym okresie posiadała zobowiązania warunkowe z tytułu poręczeń w wysokości 1 402 173, 84 zł, w Spółce zależnej Miejskiej Korporacji Komunikacyjnej Lublin Sp. z o.o. Pozyskane przez MKK Sp. z o.o. środki finansowe były przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności. Jak wynika z danych przedstawionych w Sprawozdaniu Finansowym MPK Lublin, dane finansowe MKK Sp. z o.o są nieistotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej oraz wyniku finansowego Spółki dominującej, dlatego nie zostały poddane analizie przez Radę Nadzorczą MPK Lublin Sp. z o.o.

## **2. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ**

### **2.1. Kontrola wewnętrzna (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za kontrolę wewnętrzną i stosowne systemy kontroli)**

Zadania kontrolne określone zostały z zakresach działania odpowiednich służb, a w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych - w wypracowanych w Spółce procedurach sporządzania, zatwierdzania i publikacji raportów okresowych.

W ramach zarządzania ryzykiem Spółka realizuje działania polegające na weryfikacji i uzgadnianiu zasad zarządzania obejmujących ryzyka w obszarach strategicznym, operacyjnym, finansowym i prawnym. W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd właściwie identyfikuje ryzyka występujące w działalności Spółki i skutecznie nimi zarządza, przez co maksymalnie zostaje ograniczony wpływ negatywnych zjawisk na realizację przez Spółkę zadań gospodarczych.

Działania podejmowane przez Zarząd, opisane w sprawozdaniach, są gwarancją realizacji optymalnej strategii rozwoju oraz dalszego umacniania pozycji rynkowej Spółki w przyszłości. Rada pozytywnie ocenia istniejący w Spółce system kontroli funkcjonalnej i zarządzania ryzykiem. W opinii Rady system ten obejmuje wszystkie istotne dla Spółki ryzyka

Ocenę swoją Rada Nadzorcza formułuje w oparciu o sprawowany w okresie sprawozdawczym bieżący nadzór nad działalnością Spółki, przegląd kluczowych spraw Spółki i dyskusje prowadzone na posiedzeniach Rady a także na podstawie analizy przedstawionych sprawozdań oraz opinii i raportu biegłego rewidenta.

### **2.2. Sporządzanie sprawozdań finansowych (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za sporządzenia sprawozdania informacja o audytorze)**

Spółka podlega obowiązkowemu corocznemu badaniu w rozumieniu art. 64 ustawy o rachunkowości przez niezależnego audytora uprawnionego do badania sprawozdań finansowych. Natomiast za sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

W 2015 roku podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego została wybrana zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej nr 14/2015 z dnia 16. 11.2015 roku firma:

**DORADCA**  
**Zespół Doradców Finansowo- Księgowych Sp. z o.o.**  
**20- 011 Lublin**  
**ul. J. Piłsudskiego 1a.**

Krajowy Rejestr Biegłych Rewidentów poz. 232 .

### **3.SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ZE SPRAWOWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI.**

#### **3.1. Skład Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o.**

1. Artur Banaszkiewicz – Przewodniczący
2. Anna Rakowska- Zastępca przewodniczącego
3. Andrzej Gregorowicz – Sekretarz
4. Helena Kubik - Członek
5. Zofia Ręba- Członek
6. Zbigniew Dubiel- Członek
7. Henryk Łucjan- Członek

Powyższy skład Rady Nadzorczej do dnia sporządzenie niniejszego sprawozdania nie zmienił się.

#### **3.2. Kadencja Rady Nadzorczej**

Zgodnie z umową Spółki oraz uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników nr.3197/2014 z dnia 04.07.2014 roku Rada Nadzorcza została powołana na wspólną 3- letnią kadencję.

#### **3.3. Obecność członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach**

1. Posiedzenie RN „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 26 stycznia 2015 roku:  
obecnych-7 członków Rady Nadzorczej.
2. Posiedzenie RN „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 9 marca 2015 roku:  
obecnych-7 członków Rady Nadzorczej.
3. Posiedzenie RN „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 27 kwietnia 2015 roku:  
obecnych-6 członków Rady Nadzorczej, nieobecna Pani Anna Rakowska – nieobecność usprawiedliwiona, choroba.



4. Posiedzenie RN „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 25 maj 2015 roku:  
obecnych-5 członków Rady Nadzorczej, nieobecni: Pani Anna Rakowska – nieobecność usprawiedliwiona oraz Pani Zofia Ręba – nieobecność usprawiedliwiona.
5. Posiedzenie RN „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 26 czerwca 2015 roku:  
obecnych -7 członków Rady Nadzorczej.
6. Posiedzenie RN „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 28 września 2015 roku:  
obecnych 7 członków Rady Nadzorczej.
7. Posiedzenie RN „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 16 listopada 2015 roku:  
obecnych 7 członków Rady Nadzorczej.
8. Posiedzenie RN „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 18 grudnia 2015 roku, obecnych-6 członków Rady Nadzorczej, nieobecny: Pan Henryk Łucjan– nieobecność usprawiedliwiona.

#### 3.4. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej – istotne sprawy

l.p	Data posiedzenia	Tematyka posiedzenia
1/2015	07.01.2015	w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu "MPK Lublin" Sp. z o.o. dotyczącego zaciągnięcia zobowiązania finansowego w postaci przeprowadzenia postępowania przetargowego i zawarcia umowy na zakup i sukcesywną dostawę oleju napędowego dla "MPK Lublin" Sp. z o.o.
2/2015	09.03.2015	w sprawie zaopiniowania Planu finansowego Spółki na 2015 r.
3/2015	12.05.2015	w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego wyrażenia zgody na zbycie wierzytelności pieniężnych
4/2015	12.05.2015	w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie kredytu w rachunku bieżącym do kwoty 13 600 000,00 zł
5/2015	25.05.2015	w sprawie oceny Sprawozdania Finansowego Spółki za rok obrotowy od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.
6/2015	25.05.2015	w sprawie oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2014
7/2015	25.05.2015	w sprawie: zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty bilansowej za rok obrotowy 2014
8/2015	25.05.2015	w sprawie przyjęcia Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej "MPK Lublin" Sp. z o.o. za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.
9/2015	25.05.2015	w sprawie wniosku do Zgromadzenia Wspólników o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. członkowi Zarządu "MPK Lublin" Sp. z o.o. Panu Tomaszowi Fularze
10/2015	25.05.2015	w sprawie wniosku do Zgromadzenia Wspólników o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. członkowi Zarządu "MPK Lublin" Sp. z o.o. Panu Bogdanowi Kolciukowi
11/2015	25.05.2015	w sprawie przyjęcia Planu Inwestycyjnego Spółki na rok 2015
12/2015	25.05.2015	w sprawie zatwierdzenia zmian w Regulaminie Organizacyjnym "MPK Lublin" Sp. z o.o.
13/2015	28.09.2015	w sprawie rozpoczęcia procedury wyboru biegłego rewidenta
14/2015	16.11.2015	w sprawie wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015 oraz przeprowadzenia audytu wyczerpania rekompensaty za świadczenia usług komunikacji miejskiej w 2015 r.

15/2015	16.11.2015	w sprawie zaopiniowania zmian Planu Inwestycyjnego Spółki na rok 2015
16/2015	16.11.2015	w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego utworzenia przez "MPK Lublin" Sp. z o.o. Spółki naukowo-badawczej

W § 1 Uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników nr 15/2015 cel dla Prezesa Zarządu został określony jako:

- Realizacja Planu finansowego przez Spółkę w zakresie poniesionych kosztów działalności rekompensowanej w wysokości nie wyższej niż 127 836 024 zł
- Realizacja Planu finansowego w zakresie wyniku na działalności pomocniczej na poziomie nie niższym niż 434 815 zł

Rozliczenie Planu finansowego w zakresie poniesionych kosztów działalności podstawowej:

Należna rekompensata	133 012 712,67 zł
Zmniejszenie rekompensaty z tytułu pomocy publicznej	2 495 761,55 zł
Zmniejszenie rekompensaty z tytułu wyniku na działalności pomocniczej	673 076,49 zł
Zmniejszenie rekompensaty z tytułu straty nadziałalności finansowej	1 735 930,60 zł
Zmniejszenie rekompensaty o stratę na likwidacji trójki (nie ujęta w Planie Fin.)	411 423,79 zł
Rekompensata po zmniejszeniach	127 696 520,24 zł

W 2015 r. wysokość poniesionych kosztów działalności podstawowej na poziomie niższym od przyjętego w Uchwale świadczy o wykonaniu celu rocznego w tym zakresie. Spółka wypracowała zysk na działalności nieobjętej umową o świadczenie usług komunikacji miejskiej (działalność pomocnicza) w wysokości 680 076, 49 zł, z czego 7 000, 00 zł na aktywach wyodrębnionych (dywidenda z tytułu udziałów w spółce In-Lab z o.o.) i 673 076, 49 zł na aktywach wspólnych. Wysokość osiągniętego zysku świadczy o wykonaniu celu rocznego w tym zakresie.

### 3.5. Przeprowadzone kontrole oraz postępowanie wyjaśniające.

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym nie przeprowadzała dodatkowych kontroli w zakresie działalności Spółki.

### 3.6. Poziom realizacji wskaźników / odchylenia.

Rodzaj wskaźnika	Budowa wskaźnika	2013	2014	2015
------------------	------------------	------	------	------

Wskaźniki płynności finansowej

*Majątek*



Wskaźnik płynności bieżącej	<i>obrotowy/Zobowiązania bieżące</i>	1,02	0,70	0,42
Wskaźnik płynności szybkiej	<i>Majątek obrotowy-Zapasy-Rozliczenia międzyokresowe czynne/ Zobowiązania bieżące</i>	0,87	0,58	0,32
<b>Wskaźniki aktywności</b>				
Wskaźnik cyklu spływu należności w dniach	<i>Średni stan należności krótkoterminowych x ilość dni w okresie/Sprzedaż w danym okresie</i>	61	55	23
Wskaźnik cyklu obrotu zapasów w dniach	<i>Średni stan zapasów w okresie x ilość dni w okresie/Sprzedaż w danym okresie</i>	9,48	10,58	9,71
<b>Wskaźniki stopnia zadłużenia</b>				
Wskaźnik cyklu spłaty zobowiązań w dniach	<i>Średni stan zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw x ilość dni w okresie/ Koszty wg rodzaju</i>	19	23	29
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	<i>Zobowiązania ogółem/Aktywa ogółem</i>	81,86%	81,56%	82,02 %
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	<i>Zobowiązania ogółem/Kapitał własny</i>	451,18%	442,40%	456,21 %
<b>Wskaźniki zyskowności/rentowności</b>				
Wskaźnik zyskowności sprzedaży	<i>Wynik na sprzedaży/Sprzedaż netto</i>	-0,46%	-1,97%	- 0,21 %
Wskaźnik rentowności majątku (ROA)	<i>Wynik netto/Majątek ogółem</i>	0,09%	-0,96%	0,003 %
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)	<i>Wynik netto/Kapitał własny</i>	0,48%	-5,20%	0,02 %
<b>Wskaźniki struktury kapitałowo-majątkowej</b>				
Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	<i>Kapitał własny/Majątek trwały</i>	21,79%	20,78%	19,23 %
Wskaźnik wyposażenia w kapitał własny	<i>Kapitał własny/Aktywa ogółem</i>	18,14%	18,44%	17,98 %

### 3.7. Współpraca z Zarządem

W minionym roku sprawozdawczym współpraca z Zarządem Spółki układała się bez zastrzeżeń. Materiały na posiedzenia Rady Nadzorczej były przygotowywane na czas i stosownie do potrzeb Rady. Członkowie Zarządu byli zapraszani na każde posiedzenie Rady Nadzorczej i udzielali szczegółowych i wyczerpujących wyjaśnień. W miarę potrzeb w posiedzeniach Rady uczestniczył Radca Prawny.

### **3.8. Stanowisko Rady Nadzorczej w sprawie wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2015 rok**

Wobec stwierdzenia prawidłowości sporządzenia badanych sprawozdań z dokumentami ze stanem faktycznym i przepisami prawa, Rada Nadzorcza zaopiniowała je pozytywnie. Rada Nadzorcza Spółki, mając na uwadze uzasadnienie zawarte w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki z marca 2016 roku w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2015, postanawia pozytywnie ocenić wniosek Zarządu.

### **3.9. Ocena pracy Rady Nadzorczej**

Wszystkie posiedzenia odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie uchwał. Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej Zarząd przedstawiał wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki objętych porządkiem obrad.

Praca Rady nie kończyła się na posiedzeniach, jej członkowie pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki i aktywnie uczestniczyli we wszystkich istotnych dla działalności Spółki sprawach. Pozwoliło to Radzie Nadzorczej systematycznie obserwować i kontrolować działania Zarządu i przedsiębiorstwa Spółki. Przedmiotem każdego z posiedzeń była ocena wyników ekonomiczno - finansowych za poszczególne miesiące oraz narastająco od początku roku obrachunkowego. W trakcie swoich posiedzeń Rada zajmowała się omawianiem sytuacji rynkowej i jej przewidywanym rozwojem z uwzględnieniem działań podejmowanych przez Spółkę. Rada oceniała materiały i składała wnioski, przedkładała opinie na temat rozpatrywanych spraw przez Walne Zgromadzenie oraz kontrolowała wykonanie podjętych uchwał.

Oprócz ww. zagadnień Rada Nadzorcza w roku sprawozdawczym realizowała inne statutowe obowiązki, takie jak opiniowanie Planu finansowego i inwestycyjnego Spółki na 2015 rok oraz dokonała szczegółowej analizy sprawozdania finansowego Spółki w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz sprawozdania Zarządu z działalności za 2015 rok. Ocena sprawozdań dokonana została przy uwzględnieniu opinii i raportu biegłych rewidentów. Rada Nadzorcza ocenia, iż z powierzonych obowiązków w całym 2015 roku wywiązywała się należycie, podejmowane przez nią działania w pełni pozwalają na sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością Spółki i rekomendować będzie o udzielenie absolutorium za 2015 rok.

#### **♦ Zarządowi Spółki**

Panu Tomaszowi Fularze za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Panu Bogdanowi Kołciukowi za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015

• Członkom Rady Nadzorczej

Panu Arturowi Banaszkiwicz za okres: 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r.

Pani Annie Rakowskiej za okres: 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

Panu Andrzejowi Gregorowicz za okres: 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r.

Pani Zofii Ręba za okres: 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r.

Pani Helenie Kubik za okres: 01.01.2015r. – 31.12.2015r.

Panu Zbigniewowi Dubiel za okres: 21.02.2015 r. - 31.12.2015 r.

Panu Henrykowi Łucjan za okres: 01.01.2015r. – 31.12.2015r.

Niniejsze sprawozdanie zostało rozpatrzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą w drodze uchwały nr. 9/IV/2016 z dnia 10.06.2016 r., celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu

*Niniejsze sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. o.o. zawiera 13 ponumerowanych stron*

SEKRETAŃZ  
Rady Nadzorczej  
Andrzej Gregorowicz

PRZEWODNICZĄCY  
RADY NADZORCZEJ  
Artur Banaszkiwicz



Centrum Innowacji i Transferu Technologii  
Lubelskiego Parku Naukowo-Technologicznego Sp. z o.o.

ul. Fryderyka  
20-209 Lublin  
Tel. +48 081 479 00 17  
Fax. +48 081 479 00 12  
www.citt.lublin.pl  
e-mail: kontakt@citt.lublin.pl

Centrum Innowacji i Transferu Technologii  
Lubelskiego Parku Naukowo-Technologicznego  
Sp. z o.o.  
20-209 Lublin, ul. Fryderyka 3  
KRS 0000276433, NIP 5252044100, REGON 142064200

**Coroczne  
Pisemne Sprawozdanie  
Rady Nadzorczej CITT LPNT sp. z o.o.  
za rok 2015**

Strona 1 z 6



Centrum Innowacji i Transferu Technologii Lubelskiego Parku Naukowo-Technologicznego Sp. z o.o. jest w pełni  
ul. Fryderyka 3, 20-209 Lublin, powstającym z następujących adresów: ul. Fryderyka 3, 20-209 Lublin, Lubelski Park Naukowo-Technologiczny Sp. z o.o. (KRS 0000276433, NIP 5252044100, REGON 142064200) i ul. Fryderyka 3, 20-209 Lublin, Lubelski Park Naukowo-Technologiczny Sp. z o.o. (KRS 0000276433, NIP 5252044100, REGON 142064200).  
NIP 5252044100, REGON 142064200, RIBus Lublin, ul. Fryderyka 3, 20-209 Lublin, Lubelski Park Naukowo-Technologiczny Sp. z o.o. (KRS 0000276433, NIP 5252044100, REGON 142064200).





Działając na podstawie art. 249 § 3 ksh, § 23.1 Umowy Spółki oraz Uchwały Rady Nadzorczej Nr 3/2016, Rada Nadzorcza składa Zwyczajnemu Zgromadzeniu Wspólników poniższe sprawozdanie za rok 2015.

### *Podstawa działania Rady Nadzorczej LPNT Sp. z o.o.*

Rada Nadzorcza CITT LPNT Sp. z o.o. jest stałym organem nadzoru Spółki działającym na podstawie: Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) Umowy spółki „Centrum Innowacji i Transferu Technologii Lubelskiego Parku Naukowo-Technologicznego” sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie z dnia 26 maja 2003 r. z późn. zm.

### *Skład Rady Nadzorczej LPNT Sp. z o.o. w roku 2015*

W roku 2015 Rada Nadzorcza CITT LPNT Sp. z o.o. działała w następującym składzie:

- Pan Waldemar Wójejk - Przewodniczący
- Pan Robert Zajkowski - Zastępca Przewodniczącego
- Pan Grzegorz Abramek - Sekretarz
- Pan Stanisław Baran
- Pan Ryszard Debiecki
- Pan Bogdan Janda
- Pan Grzegorz Józefiak
- Pan Dariusz Matosiuk
- Pan Mariusz Sagan







projektu pod tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje - Inkubator Technologiczny 2”  
(umowa o dofinansowanie nr LDA-POIG.03.01.00-00-048/13-02).

7. spółki o planowanej firmie: „AntycahuIt Sp. z o.o.” wiążącej się z wniesieniem przez CITT LPNT Sp. z o.o. wkładu pieniężnego w wysokości 600.000,00 zł w ramach projektu pod tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje - Inkubator Technologiczny 2” (umowa o dofinansowanie nr LDA-POIG.03.01.00-00-048/13-02).

W trakcie posiedzenia w dniu 23 czerwca 2015 r. analizowano bieżącą działalność Zarządu Spółki, Realizując obowiązki Rady Nadzorczej. Rada dokonała oceny (1) bilansu oraz rachunku zysków i strat Spółki za rok 2014, w zakresie ich zgodności z księganiami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz (2) sprawozdania Zarządu z działalności w roku 2014, a następnie przedstawiła Zgromadzeniu Wspólników pisemne sprawozdanie z wyników tej oceny.

W związku z upływem kadencji Zarządu „Centrum Innowacji i Transferu Technologii Lubelskiego Parku Naukowo-Technologicznego” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie w osobie Grzegorza Woźniaka - Prezesa Zarządu i związanym z tym wygaśnięciem jego mandatu z dniem odbycia Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2014 Rada Nadzorcza powołała na posiedzeniu w dniu 23 czerwca 2015 r. Zarząd nowej kadencji w osobie Grzegorza Woźniaka.

Na posiedzeniu Rady dokonała, także pozytywnej analizy bieżącej działalności Spółki w okresie od stycznia do czerwca 2015 r.

### *Inne działania*

Członkowie Rady Nadzorczej aktywnie współpracowali z Zarządem Spółki w zakresie promocji CITT LPNT w kraju i za granicą w trakcie spotkań z przedsiębiorcami Ministerstwa Gospodarki, Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości, Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. oraz reprezentantami parków naukowo-technologicznych z innych krajów.

Strona 4 z 6





Rada Nadzorcza zaakceptowała dotychczasowe działania Zarządu Spółki skupiające się na realizacji projektów szkoleniowych współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, oraz związane z realizacją projektu „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator Technologiczny 2” zainicjujące do wspierania młodych przedsiębiorców i naukowców poprzez inwestowanie w innowacyjne przedsięwzięcia.

### *Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015.*

Realizując obowiązki kontrolne, Rada Nadzorcza dokonała oceny:

- 1) Sprawozdania finansowego Spółki poprzez ocenie bilansu oraz rachunku zysków i strat za rok 2015, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.
- 2) Sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2015 poprzez ocenie sprawozdania opinowego z działalności Spółki.
- 3) Wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku Spółki powstałego w roku obrotowym 2015 na kapitał zapasowy Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej opisowe sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności w roku 2015 w sposób właściwy i rzetelny przedstawia działalność Spółki w tym okresie.

Sprawozdanie Zarządu jest przy tym zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym. Przedstawione przez Zarząd Spółki sprawozdanie finansowe (bilans i rachunek zysków i strat) zostały w ocenie Rady Nadzorczej sporządzone w zgodzie z zasadami rachunkowości i porządkują w zgodności z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym. Po uzyskaniu wyjaśnień od przedstawicieli Zarządu Spółki Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń i pozytywnie opiniuje Zgromadzeniu Wspólników Spółki przedstawione przez Zarząd Spółki sprawozdania za rok 2015.

Strona 5 z 6





Centrum Innowacji i Transferu Technologii  
Lubelskiego Parku Naukowo-Technologicznego Sp. z o.o.

ul. Proszow 1  
20-209 Lublin  
Tel. +48 81 439 09 11  
Fax +48 81 439 09 12  
www.citt.lublin.pl  
e-mail: biuro@citt.lublin.pl

W ocenie Rady Nadzorczej wniosek Zarządu w przedmiocie podziału zysku Spółki osiągniętego w roku 2015 poprzez przeznaczenie zysku w kwocie 274.717,86 zł (słownie: dwieście siedemdziesiąt cztery tysiące siedemset siedemnaście złotych 86/100 groszy) na kapitał zapasowy Spółki zasługuje na uwzględnienie.

*Prof. dr hab. Włodzisław Wójcik*

Przewodniczący Rady Nadzorczej  
„CITT LPNT” Sp. z o.o.

Centrum Innowacji i Transferu Technologii  
Lubelskiego Parku Naukowo-Technologicznego  
Sp. z o.o.  
20-209 Lublin, ul. Proszow 1  
tel. +48 81 439 09 11 REGON 142867620





**Sprawozdanie z działalności  
 Rady Nadzorczej  
 Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A.  
 za rok obrotowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 roku**

**I SYTUACJA FINANSOWA I RYNKOWA SPÓŁKI**

**I.1 Działalność operacyjna**

Istotą działalności Spółki jest zabezpieczenie ogrzewania budownictwa mieszkaniowego, usługowego i przemysłowego, dostawa ciepłej wody użytkowej oraz utrzymanie w pełnej sprawności technicznej urządzeń ciepłowniczych w Lublinie.

Podstawową działalnością Spółki jest przesyłanie i dystrybucja ciepła oraz obrót ciepłem. Na powyższą działalność Spółka posiada koncesje udzielone przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki decyzjami z dnia 31 stycznia 2014 roku:

- PCC/32-ZTO-A/166/W/OLB/2014/TD na przesyłanie i dystrybucję ciepła,
- OCC/10-ZTO-A/166/W/OLB/2014/TD na obrót ciepłem,

oraz zatwierdzoną przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Taryfę dla ciepła, która weszła w życie z dniem 1 grudnia 2014 roku.

LPEC S.A. dokonuje zakupu ciepła w dwóch źródłach: PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A. – Oddział Elektrociepłownia Lublin Wrotków oraz w Elektrociepłowni Megatem EC-Lublin Sp. z o.o. Do swoich klientów Spółka przesyła zakupione ciepło w postaci gorącej wody własnymi sieciami ciepłowniczymi. Dostarczane ciepło zużywane jest w głównej mierze dla celów centralnego ogrzewania, a także dla celów przygotowania ciepłej wody użytkowej oraz wentylacji.

**Podstawowe wskaźniki ekonomiczno – techniczne**

dane ekonomiczne	j.m.	2014	2015
przychody ze sprzedaży	tys. zł	216 538,32	225 059,84
zysk netto	tys. zł	7 810,90	9 008,83
kapitał własny	tys. zł	137 006,04	139 875,78
suma bilansowa	tys. zł	220 175,35	219 364,83
nakłady inwestycyjne	tys. zł	21 782,41	18 608,01
ROE	%	5,70%	6,49%
EBIT	tys. zł	10 021,88	11 656,19
amortyzacja	tys. zł	17 610,81	17 870,41
EBITDA	tys. zł	27 632,69	29 526,60
dane techniczne	j.m.		
zakup ciepła	GJ	4 305 779	4 232 605
sprzedaż ciepła	GJ	3 778 201	3 760 626
straty na przesył	%	12,23	11,39
ubytki nośnika ciepła	m <sup>3</sup>	201 866	195 374
zamówiona moc cieplna	MW	588,68	610,81
Okres grzewczy	l.dni	211	220
Śr.temp.zewnętrzna	°C	3,77	4,32
ilość stopniodni	Sd	3 425	3 450
długość sieci ciepłowniczej	km	437,9	445,1
liczba węzłów cieplnych	szt	1 753	1 812
zatrudnienie	j.m.		
pracownicy	średnia	385	385

**I.2 Działalność innowacyjna i rozwojowa**

Główne kierunki inwestowania Spółki wynikają ze „Strategii rozwoju LPEC na lata 2012 - 2016” i podporządkowane są osiągnięciu następujących celów:

- zwiększenie bezpieczeństwa i niezawodności dostaw do klientów,
- eliminacja awarii w systemie ciepłowniczym,

- redukcja strat na przesyle,
- przyłączanie nowych odbiorców,
- poprawa jakości dostarczonego ciepła,
- usprawnienie zarządzania przedsiębiorstwem.

W zakresie infrastruktury technicznej Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A. jako priorytet stawia sobie niedopuszczenie do dalszego starzenia się sieci ciepłowniczej i zewnętrznych instalacji odbiorczych, a także systematyczną modernizację węzłów ciepłych. Jednocześnie Spółka rozwija system ciepłowniczy służący nowym podłączeniom, zapewniającym dostawę energii ciepłej dla noworealizowanego budownictwa mieszkaniowego i handlowo-usługowego oraz usprawnia istniejący system ciepłowniczy poprzez rozwój dyspozycyjności, telemetrii oraz programy badawcze i wdrażanie nowych technologii.

Podsumowanie finansowe realizacji zadań modernizacyjnych, inwestycyjnych i remontowych firmy w roku 2015 wyniosło 20 641 269,96 zł. Była to kwota o 13,2 % niższa w stosunku do poprzedniego roku. Nakłady inwestycyjne i remontowe w 2014 wyniosły 23,66 mln zł.

#### Nakłady na IMR [zł]

Pozycja	2014	2015
Inwestycje	7 517 823,37	10 711 908,28
Modernizacje	14 264 586,65	7 869 089,48
Remonty	1 897 311,37	2 060 262,20
Razem	23 679 723,39	20 641 269,96
w tym: wykonawstwo własne	11 658 325,00	12 572 801,90

W roku 2015 priorytetem był rozwój sieci i przyłączenie nowych odbiorców - na ten cel przeznaczono największą ilość środków. W 2015 do m.s.c. przyłączono obiekty o łącznym zapotrzebowaniu na ciepło 23,73 MW i wybudowano 6,36 km sieci ciepłowniczej. Kolejny celem, bardzo istotnym z punktu widzenia zwiększenia bezpieczeństwa i niezawodności dostaw ciepła do klientów, były modernizacje sieci ciepłowniczej i zewnętrznych instalacji odbiorczych. W 2015 roku wymieniono 2 450 m odcinków sieci wykonanych w technologii tradycyjnej na preizolowaną. W 2014 było to 7 207 m.

#### W zakresie działalności inwestycyjno-modernizacyjnej w 2015 r. m.in.:

- wybudowano lub przebudowano ogółem 8 540,22 m sieci ciepłowniczej i zewnętrznych instalacji odbiorczych c.o. i c.w.u;
- zamontowano 16 szt. nowych odcień, w zakresie średnic od dn125 do dn600;
- wymieniono izolację na rurociągach napowietrznych 2Dn 700 długości l=135,65 m w technologii PUR- InterWW;
- wymieniono płyty kanałowe oraz izolację na rurociągach sieci kanałowej 2Dn600-150 długości l=134 m;
- wykonano 39 szt. nowych węzłów ciepłych;
- zmodernizowano 13 szt. węzłów (3 szt. węzłów indywidualnych; 10 węzłów grupowych, w tym 2 węzły grupowe kompleksowo);
- w 38 węzłach indywidualnych wymieniono regulatory AKPiA;
- w 6 węzłach grupowych wymieniono siłowniki regulatorów temperatury;
- zamontowano 29 szt. ciepłomierzy, a 600 podłączono do systemu zdalnego odczytu;
- dokonano zakupów w zakresie niezbędnych urządzeń, sprzętu i wyposażenia.

W zakresie przedsięwzięć remontowych wykonano między innymi:

- legalizację 730 szt. ciepłomierzy;
- wymianę 300 szt. wodomierzy;
- prace budowlano-remontowe w 12 obiektach Spółki;
- prace budowlano-remontowe związane z remontem komór ciepłowniczych przy ul. Jana Pawła II, ul. Armii Krajowej oraz remont magistrali ciepłowniczej w rejonie ulicy Melgiewskiej, zabezpieczenie kanału ciepłowniczego w rejonie ul. Kompozytorów Polskich
- remont urządzeń technologicznych w zakresie instalacji elektrycznych – ogółem w 61 węzłach ciepłych.

Wartość łączna remontów wyniosła 2 060 252,20 zł.

Zadania inwestycyjne zrealizowano na kwotę 10 025 076,68 zł zaś zakupy inwestycyjne obejmujące urządzenia i sprzęt a także nakłady na ustanowienie służebności przesyłu zrealizowano w wysokości 686 831,60 zł. Zadania modernizacyjne zrealizowano na kwotę 7 896 098,48 zł.

### 1.3 Transakcje kapitałowe

Lubeńskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A. w roku 2015 nie dokonywało transakcji kapitałowych.

### 1.4 Propozycja podziału zysku/pokrycia strat

Rada Nadzorcza postanawia zarekomendować Walnemu Zgromadzeniu, aby wypracowany w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku zysk netto LPEC S.A. – w kwocie 9.008.828,20 zł (słownie złotych: dziewięć milionów sześć tysięcy osiemset dwadzieścia osiem 20/100) podzielić w sposób następujący:

- kwotę 2 013 291,01 zł (słownie: dwa miliony trzysta osiem tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt jeden złotych 01/100) przeznaczyć na nagrody z zysku dla pracowników Spółki
- pozostałą część zysku netto tj. 6 993 537,19 zł (słownie: sześć milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące pięćset trzydzieści siedem złotych 19/100) przeznaczyć na kapitał zapasowy, w tym 8% zysku netto tj. 720 546,26 zł, zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 396 § 1 ksh.

### 1.5 Główne ryzyka i prawdopodobieństwo ich wystąpienia, w szczególności: ryzyko handlowe, ryzyko działalności operacyjnej, ryzyko finansowe, ryzyko podatkowe, ryzyko zarządzania zasobami ludzkimi, ryzyko prawne, ryzyko inwestycyjne

Wśród głównych ryzyk prowadzonej działalności wymienia się:

- niepewność co do warunków atmosferycznych, które mają kluczowe znaczenie dla ilości sprzedanego ciepła,
- prognozowany wzrost cen ciepła wynikający m.in. z przepisów dotyczących obowiązku zakupu uprawnień do emisji związków chemicznych uznanych za szkodliwe dla środowiska przez elektrociepłownie oraz możliwości stosowania tzw. uproszczonego sposobu taryfowania przez producentów ciepła,
- niejasne przepisy dotyczące obowiązku wykazania efektywności energetycznej przez przedsiębiorstwa energetyczne, które wprowadzają możliwość nałożenia kary przez prezesa URE w wysokości do 10% obrotów Spółki w przypadku niespełnienia obowiązku oszczędności energii na określonym poziomie,
- deficyt mocy wytwórczych w lubelskich elektrociepłowniach wynikający z nieprzeprowadzenia w terminie niezbędnych inwestycji w nowe moce wytwórcze lub dostosowania istniejących urządzeń do wymogów emisyjnych wynikających z Dyrektywy IED,

- spadek zużycia energii w istniejącym budownictwie wymuszony m.in. zapisami ustawy o efektywności energetycznej, -
- rozwój budownictwa o niskim zapotrzebowaniu na energię,
- niekorzystne prognozy demograficzne dla Lublina.

## **II SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ**

### **II.1 Kontrola wewnętrzna (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za kontrolę wewnętrzną i stosowanie systemu kontroli)**

W Spółce za kontrolę wewnętrzną jest odpowiedzialny Dział Kontroli Wewnętrznej i Audytu, monitoring wewnętrzny w Spółce sprawują: Pełnomocnik ds. Systemu Zarządzania Jakością i Inspektor ds. bhp.

### **II.2 Sporządzanie sprawozdań finansowych (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za sprawozdania, informacja o audytorze)**

Za sporządzenie sprawozdania finansowego odpowiada Dział Głównego Księgowego. Wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki za 2015 roku dokonała Rada Nadzorcza Uchwałą nr 18/2015 z dnia 27 października 2015 roku.

Do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki wybrano:

DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Sp. z o.o.

20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1a.

## **III SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ZE SPRAWOWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI**

### **III.1 Skład osobowy Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza LPEC S.A. w 2015 roku działała w następującym składzie:

Przewodniczący – Artur Szymczyk  
 Zastępca Przewodniczącego – Jacek Wańkiewicz  
 Sekretarz – Mirosław Kasprzak  
 Członek – Konrad Barański  
 Członek – Grzegorz Cękański do 26.06.2015  
 Członek – Irena Mazurek od 27.06.2015

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej LPEC S.A. w 2015 roku:

- Z dniem 27 czerwca 2015 roku powołano w skład Rady Nadzorczej Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna - na indywidualne trzyletnie kadencje p. Mirosława Kasprzaka oraz p. Konrada Barańskiego i Irenę Mazurek
- W dniu 22 września 2015 roku na posiedzeniu Rady Nadzorczej p. Mirosław Kasprzak został wybrany na Sekretarza Rady Nadzorczej LPEC S.A.

### **III.2 Kadencja Rady Nadzorczej**

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza obradowała 7 razy, w dniach: 30 stycznia; 23 kwietnia; 27 maja; 26 czerwca; 22 września; 26 i 27 października, 21 grudnia. Rada Nadzorcza w 2015 roku podjęła ogółem 23 uchwały.



- 1) Uchwała nr 1/2015 w sprawie wypłaty nagrody jubileuszowej za przepracowanie okresu 30 lat dla Pana Lecha Klizy Prezesa Zarządu – Dyrektora Naczelnego Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A.
- 2) Uchwała nr 2/2015 w sprawie usprawiedliwienia nieobecności członka Rady Nadzorczej na posiedzeniu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna.
- 3) Uchwała nr 3/2015 w sprawie powołania Wiceprezesa Zarządu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna.
- 4) Uchwała nr 4/2015 w sprawie nawiązania stosunku pracy z Panem Włodzimierzem Wysockim Wiceprezesem Zarządu-Zastępcą Dyrektora Naczelnego Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna.
- 5) Uchwała nr 5/2015 w sprawie zaopiniowania sprawozdania Zarządu z działalności Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.
- 6) Uchwała nr 6/2015 w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.
- 7) Uchwała nr 7/2015 w sprawie rozpatrzenia i zaopiniowania wniosku dotyczącego podziału zysku Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2014 rok do dnia 31 grudnia 2014 roku.
- 8) Uchwała nr 8/2015 w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników badania sprawozdania Zarządu, bilansu oraz rachunku zysków i strat Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.
- 9) Uchwała nr 9/2015 w sprawie wniosków o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków Członkom Zarządu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.
- 10) Uchwała nr 10/2015 w sprawie wniosku o przyznanie nagrody rocznej Lechowi Klizie Prezesowi Zarządu-Dyrektorowi Naczelnemu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna za rok obrotowy 2014 w okresie od dnia 12 maja 2014 rok do dnia 31 grudnia 2014 roku.
- 11) Uchwała nr 11/2015 w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S. A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.
- 12) Uchwała nr 12/2015 w sprawie powołania Prezesa Zarządu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie.
- 13) Uchwała nr 13/2015 w sprawie powołania Wiceprezesa Zarządu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie.
- 14) Uchwała nr 14/2015 w sprawie zatwierdzenia Regulaminu organizacyjnego przedsiębiorstwa Spółki wraz ze schematem organizacyjnym.
- 15) Uchwała nr 15/2015 w sprawie usprawiedliwienia nieobecności członka Rady Nadzorczej na posiedzeniu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna.
- 16) Uchwała nr 16/2015 w sprawie wyboru Sekretarza Rady Nadzorczej LPEC S.A.
- 17) Uchwała nr 17/2015 w sprawie zatwierdzenia kryteriów wyboru biegłego rewidenta oraz treści ogłoszenia prasowego zapraszającego uprawnione podmioty do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego LPEC S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.
- 18) Uchwała nr 18/2015 w sprawie wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku.
- 19) Uchwała nr 19/2015 w sprawie zatwierdzenia Planu rzeczowo-finansowego na rok 2016 Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna.
- 20) Uchwała nr 20/2015 w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Zarządu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna.
- 21) Uchwała nr 21/2015 w sprawie zatwierdzenia Regulaminu organizacyjnego przedsiębiorstwa Spółki wraz ze schematem organizacyjnym.



- 22) Uchwała nr 22/2015 w sprawie zawarcia umowy z Prezesem Zarządu – Dyrektorem Naczelnym LPEC S.A. na używanie samochodu prywatnego do celów służbowych w jazdach zamiejscowych (podróże służbowe).
- 23) Uchwała nr 23/2015 w sprawie zawarcia umowy z Wiceprezesem Zarządu – Zastępcą Dyrektora Naczelnego LPEC S.A. na używanie samochodu prywatnego do celów służbowych w jazdach zamiejscowych (podróże służbowe).

### **III.3 Obecność członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach w roku 2016**

Data posiedzenia	Ilość obecnych Członków Rady Nadzorczej	Ilość nieobecnych członków Rady Nadzorczej	Imię i Nazwisko osób nieobecnych na posiedzeniu
30 stycznia	4	1	Mirosław Kasprzak
23 kwietnia	6	-	-
27 maja	4	1	Grzegorz Cękański
26 czerwca	4	1	Grzegorz Cękański
22 września	4	1	Konrad Barański
26 października	2	3	Jacek Wańkiewicz Mirosław Kasprzak Konrad Barański
27 października	4	1	Konrad Barański
21 grudnia	6	-	-

### **III.4 Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej – istotne sprawy**

Przedmiotem obrad i szczególnego zainteresowania Rady w roku 2015 były następujące zagadnienia:

- 1) sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki – zapoznawanie się z bieżącymi analizami ekonomiczno-technicznymi i zatwierdzenie planu rzeczowo-finansowego;
- 2) przebieg sezonu grzewczego;
- 3) zapoznanie się ze stanem negocjacji umowy wieloletniej z PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A. – Oddział Elektrociepłownia Lublin Wrotków;
- 4) zapoznawanie się z planami i kierunkami rozwoju Spółki, z osiągnięciami oraz problemami, opinowanie właściwych dokumentów;
- 5) dokonanie zmian w składzie Zarządu LPEC S.A.;
- 6) powołanie Zarządu w związku z końcem czteroletniej wspólnej kadencji.

### **III.5 Przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające**

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie zaszła konieczność przeprowadzania przez Radę kontroli ani też postępowań wyjaśniających.

### **III.6 Realizacja uchwał oraz szczególnych zadań zleconych przez Walne Zgromadzenie**

W roku 2015 w podjętych uchwałach przez Walne Zgromadzenie powierzono wykonanie następujących zadań Zarządowi Spółki:

1. Uchwała nr 4/2015 z dnia 26 czerwca 2015 roku w sprawie podziału zysku LPEC S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku

Ad. 1.1) Zarząd Spółki poinformował, iż kwoty ujęte w uchwale zostały wypłacone w terminach zawartych w uchwale jak również ustalonych indywidualnie.

2. Uchwała nr 18/2015 z dnia 15 października 2015 roku w sprawie przyjęcia rocznego celu na rok 2015 dla Prezesa Zarządu LPEC S.A. w tym

- 1) osiągnięcia przez Spółkę zysku brutto na poziomie 6.602.162 zł
- 2) przedstawienia sprawozdania końcowego z realizacji projektu „Przebudowa sieci ciepłowniczej na terenie miasta Lublin” z uwzględnieniem wskaźników produktu i rezultatu - do końca 2015 roku;
- 3) przedstawienie strategii pozyskiwania środków zewnętrznych w nowej perspektywie 2014-2020 – do końca października 2015 roku.

Ad. 2.1) Z dokumentów przedłożonych i przyjętych przez Zarząd LPEC S.A. wynika, że Spółka osiągnęła zysk na poziomie 9.006.828,20 zł (słownie złotych: dziewięć milionów sześć tysięcy osiemset dwadzieścia osiem 20/100).

Ad.2.2) Zarząd Spółki w piśmie NO-0024-9/15 z dnia 23 grudnia 2015 roku przekazał do Biura Nadzoru Właścicielskiego Urzędu Miasta Lublin sprawozdanie końcowe z realizacji projektu „Przebudowa sieci ciepłowniczej na terenie miasta Lublin”, z uwzględnieniem wskaźników produktu i rezultatu.

Ad.2.3) Zarząd Spółki w piśmie NO-0024-8/15 z dnia 29 października 2015 roku przekazał do Biura Nadzoru Właścicielskiego Urzędu Miasta Lublin „Strategię pozyskiwania środków zewnętrznych w nowej perspektywie 2014 – 2020”.

### III.7 Realizacja strategii spółki na rok obrotowy/planu inwestycyjnego/programu naprawczego/restrukturyzacyjnego

#### Realizacja strategii Spółki na rok obrotowy 2015/planu inwestycyjnego

	Plan 2015	I-XII 2015	Realizacja I-XII 2015	odchyl. zł	odchyl. %
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :</b>	<b>232 027 640</b>		<b>226 059 646</b>	<b>-6 967 994</b>	<b>97,00%</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	67 732 749		67 174 261	-558 488	99,18%
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	50 000		-1 098 209	-1 148 209	-2196,42%
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	11 200 000		12 572 802	1 372 802	112,26%
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	153 044 891		146 410 991	-6 633 900	95,67%
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>226 136 331</b>		<b>216 807 697</b>	<b>-9 328 634</b>	<b>96,30%</b>
w tym koszty ciepła	152 883 050		146 065 934	-6 797 116	95,55%
koszty własne	72 200 545		70 562 495	-1 638 051	97,73%
I. Amortyzacja	17 746 349		17 870 412	125 163	100,71%
II. Zużycie materiałów i energii	11 098 166		11 148 893	48 827	100,44%
III. Usługi obce	3 184 846		2 446 571	-716 275	77,37%
IV. Podatki i opłaty	8 952 015		8 185 314	-766 700	91,44%
V. Wynagrodzenia	23 856 025		23 865 657	9 632	100,04%
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 666 003		6 481 998	-184 005	97,24%
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	718 243		563 550	-154 693	78,46%
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	152 935 768		146 245 202	-6 690 566	95,63%
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>6 891 308</b>		<b>8 252 148</b>	<b>1 360 840</b>	<b>119,76%</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 016 000</b>		<b>3 624 623</b>	<b>2 608 623</b>	<b>357,11%</b>
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>660 000</b>		<b>320 679</b>	<b>-339 321</b>	<b>49,38%</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>7 346 308</b>		<b>11 656 192</b>	<b>4 309 884</b>	<b>158,67%</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>60 000</b>		<b>387 362</b>	<b>327 362</b>	<b>774,70%</b>

H. Koszty finansowe	794 147	798 857	-47 899	88,97%
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	6 602 162	11 336 987	4 734 825	171,72%
K. Zysk (strata) brutto	6 602 162	11 336 987	4 734 825	171,72%

W okresie I-XII 2015 wynik finansowy brutto osiągnął wartość 11 337,0 tys. zł | jest wyższy od wyniku planowanego o 4 734,8 tys. zł, co wynika przede wszystkim z:

- niższej niż planowana straty na przesył: plan przewidywał stratę na poziomie 12,37% rzeczywista osiągnięta strata to 11,39%. Niższa strata na przesył to, przy osiągniętej sprzedaży, o zakup ciepła niższy o ok. 47 500 GJ, czyli o ponad 1 mln zł, wpływa to korzystnie na wynik na działalności koncesjonowanej;
- wyższej wartości wytworzenia świadczeń na własne potrzeby o 1 372,8 tys. zł.;
- niższych ( o 1 636,1 tys. zł) niż planowano kosztów własnych;  
Odchylenia w pozycjach:
  - ☛ usługi obce przede wszystkim ze względu na niższe wykonanie usług consultingowych (nie poniesiono planowanych kosztów związanych z projektami UE),
  - ☛ energia elektryczna – niższe, bardziej efektywne zużycia,
  - ☛ podatki i opłaty – niższe koszty wynikają przede wszystkim z pozyskania przez Spółkę w wyniku przetargu w URE tzw. białych certyfikatów (540 toe), co obniżyło wielkość obowiązkowej opłaty zastępczej,
  - ☛ zużycie materiałów – odchylenie na plus wynika z wyższej wartości wytworzenia świadczeń na własne potrzeby
- korzystniejszego niż przewidywano o 2,9 mln zł salda pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych. Plan nie ujmował przychodów związanych z opłatą przyłączeniową która osiągnęła wartość 1,7 mln zł.;
- korzystniejszego niż przewidywano o 425 tys. zł salda pozostałych przychodów i kosztów finansowych.

#### Plan i realizacja zadań inwestycyjno-modernizacyjnych w 2015 r.

Pozycja	plan 2015	wykonanie 2015
Inwestycje	10 768 000,00	10 711 906,28
Modernizacje	12 000 000,00	7 069 099,48
Remonty	2 000 000,00	2 060 252,20
razem	24 768 000,00	20 641 259,96
w tym: wykonawstwo własne	11 200 000,00	12 572 801,90

#### III.8 Poziom Wskaźników /odchylenia

	2016 - plan	2015 realizacja	%	
EBIT	7 346,31	11 656,19	158,67%	zysk operacyjny
EBITDA	25 091,56	29 526,60	117,68%	EBIT + amortyzacja
Zysk brutto + amortyzacja	24 347,41	28 207,40	115,96%	
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	2,84%	5,17%	182,08%	wynik finansowy brutto / aktywa ogółem
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)	4,83%	8,16%	169,05%	wynik finansowy brutto / kapitał własny
Wskaźnik rentowności sprzedaży	2,99%	5,31%	177,50%	wynik finansowy brutto /

miernik zyskiem brutto (ROS)				przychody ogółem
Wskaźnik poziomu kosztów	87,03%	98,33%	99,28%	koszty / przychody
Wskaźnik płynności bieżącej (Current Ratio)	1,000	1,137	113,73%	aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe
Wskaźnik płynności szybkiej (Quick Ratio)	0,970	1,080	111,38%	aktywa obrotowe - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe
Wskaźnik płynności błyskawicznej (Treasury Ratio)	0,011	0,006	58,33%	środki pieniężne / zobowiązania krótkoterminowe

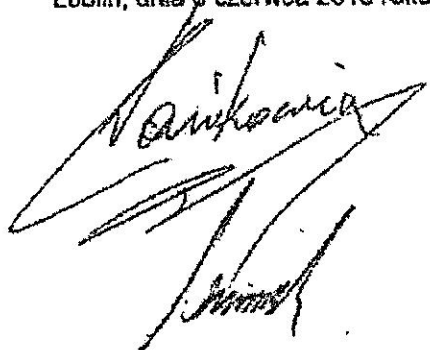
Wskaźniki EBIT i wskaźniki rentowności są wyższe od planowanych ze względu na osiągnięcie większego niż planowano wyniku finansowego.

### III. 9 Współpraca z Zarządem

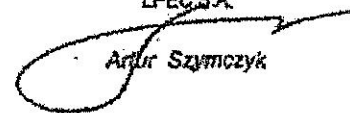
Rada pozytywnie i bez zastrzeżeń ocenia dotychczasową współpracę z Zarządem

Rada pozytywnie opiniuje sprawozdania finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności LPEC S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2015 do dnia 31 grudnia 2015 roku i uznaje, że we wszystkich istotnych aspektach zostały one sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zasadami rachunkowości i standardami, a także zgodnie ze stanem faktycznym ujawnionym w księgach, a sprawozdania Zarządu uznaje za rzetelne i pozwalające dobrze ocenić sytuację Spółki. Dlatego Rada stawia wniosek o zatwierdzenie ww. sprawozdań oraz udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku.

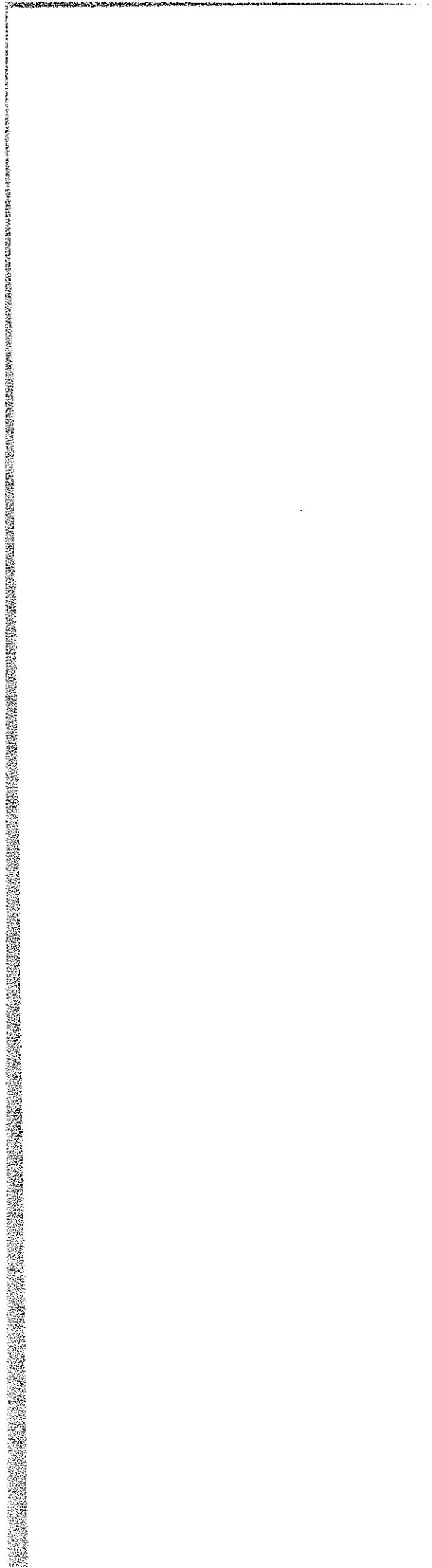
Lublin, dnia 8 czerwca 2016 roku



Przewodniczący Rady Nadzorczej  
LPEC S.A.



Artur Szymczyk







# Prezydent Miasta Lublin



Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

## Roczne sprawozdanie z działalności rady nadzorczej

### I. SYTUACJA FINANSOWA I RYNKOWA SPÓŁKI

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Lubelskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. (d. Kamienice Miasta Sp. z o.o.) w Lublinie na koniec 2015 roku. Obszary działania Spółki w 2015 roku:

#### I.1 działalność operacyjna

Przychody Spółki w roku obrotowym 2015 stanowiły wpływy z najmu własnych lokali mieszkalnych i użytkowych, odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z lokali, przychody ze sprzedaży świadczeń (z tytułu opłat za CO, wodę, ścieki, odpady itp.) a także z zarządzaniem cmentarzami komunalnymi oraz szalekami miejskimi. Spółka uzyskała w roku obrotowym 2015 łączne przychody w kwocie 2.670.454,48 zł a zysk netto wyniósł 109.862,33 zł.

#### I.2 działalność innowacyjna i rozwojowa

Z racji swej specyfiki Spółka nie prowadzi działalności innowacyjnej. Rozwojowi Spółki (i zwiększaniu przychodów) służy na pewno podnoszenie standardu technicznego lokali mieszkalnych i użytkowych ( przebudowa instalacji wewnętrznych, termomodernizacja kamienic), jak również działania Zarządu zmierzające do poprawy ściągalności odszkodowań za bezumowne korzystanie z lokali. Do rozwoju usług komunalnych przyczyniają się działania Spółki zmierzające do poprawy infrastruktury technicznej cmentarza na Majdanku jak również podwyższenie standardu usług dla osób odwiedzających cmentarz.

#### I.3 transakcje kapitałowe

Nie prowadzono

#### I.4 propozycja podziału zysku/pokrycia strat

Przeznaczenie zysku netto w kwocie 109.862,33 zł w całości na kapitał zapasowy Spółki.



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

1.5 główne ryzyka i prawdopodobieństwo ich wystąpienia, w szczególności: ryzyko handlowe, ryzyko działalności operacyjnej, ryzyko finansowe, ryzyko podatkowe, ryzyko zarządzania zasobami ludzkimi, ryzyko prawne, ryzyko inwestycyjne.

W Spółce występuje nieco większe niż w latach ubiegłych, ryzyko działalności operacyjnej, ryzyko prawne i podatkowe. Z uwagi na rozszerzenie działalności i zwiększenie zatrudnienia w Spółce w kolejnych latach zwiększy się ryzyko zarządzania zasobami ludzkimi. Nadal największym ryzykiem jest ryzyko finansowe związane z ewentualną nieregularnością wpłat czynszów przez najemców. Z powodu niewyjaśnionej sytuacji w przypadku realizacji umowy z Najemcą kamienicy przy ul. Grodzkiej 36a/Kowalska 19 wzrosło ryzyko prawne (duże prawdopodobieństwo postępowania sądowego).

## II. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ

II.1 Kontrola wewnętrzna (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za kontrolę wewnętrzną i stosowane systemy kontroli)

Spółka nie ma odrębnej jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za kontrolę wewnętrzną. Takich kontroli może dokonywać Rada Nadzorcza jako organ Spółki oraz Biuro Nadzoru Właścicielskiego jako jednostka organizacyjna Urzędu Miasta Lublin w zakresie o jakim mowa w Zarządzeniu nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dn. 20 lutego 2012 r. w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy. Bieżącą kontrolę sprawuje jednoosobowy Zarząd Spółki.

II.2 Sporządzanie sprawozdań finansowych (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za sporządzenie sprawozdania, informacja o audytorze)

Za sporządzanie sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest kierownik jednostki czyli Prezes Zarządu oraz członkowie Rady Nadzorczej zgodnie z Ustawą o zmianie ustawy o rachunkowości z dnia 18 marca 2008 roku. Sprawozdania finansowe Spółki nie podlegają obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta jak również nie dotyczy jej badanie przez komitet audytu.

## III. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ZE SPRAWOWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI

III. 1 Skład osobowy rady nadzorczej

Rada Nadzorcza Lubelskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Lublinie działała w roku 2015 w składzie:

1. Tomasz Józwiak (do 05.02.2015)

2. Bogusław Gwiazdowicz



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

3. Józef Łobocki

oraz po odwołaniu Tomasza Józwicka od 05.02.2015 r. Tomasz Stolat.

Zmiany dokonane w trakcie roku obrotowego:

W trakcie roku obrotowego 2015 były zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki – w miejsce Tomasza Józwicka został powołany Tomasz Stolat.

### III. 2 kadencja rady nadzorczej

Kadencja rady trwa 3 lata, tj. do 30.06.2016 r.

W 2015 roku rada spotkała się 8 razy. Ilość podjętych uchwał: 15.

Głównymi priorytetami rady były:

Przeprowadzenie postępowania konkursowego na Prezesa Zarządu Spółki, nadzorowanie renowacji i remontów kamienic (Rybna 4, Rynek 19, Kowalska 11, Lubartowska 25), kontrola stanu realizacji umowy z najemcą kamienicy przy ul. Grodzkiej 36a/Kowalska 19 oraz rozliczeń finansowych z Najemcą kamienicy przy ul. Rynek 19 (Czarciej Łapy), nadzór nad przygotowaniem budżetu Spółki na rok 2015 (po rozszerzeniu dotychczasowej działalności), monitorowanie kwartalnych wyników finansowych Spółki.

### III.3 obecność członków rady nadzorczej na posiedzeniach

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków RN	Ilość nieobecnych członków RN	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwiła nieobecność
07.01.2015	3	-	-	-
30.01.2015	3	-	-	-
11.03.2015	3	-	-	-
19.06.2015	3	-	-	-
11.09.2015	3	-	-	-
02.10.2015	3	-	-	-
08.12.2015	3	-	-	-
18.12.2015	3	-	-	-

### III.4 tematyka posiedzeń rady nadzorczej – istotne sprawy



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

Lp.	Data posiedzenia	Tematyka posiedzenia
1.	07.01.2015	Przeprowadzenie II etapu konkursu na Prezesa Zarządu
2.	30.01.2015	Akt. budżetu na 2015, inf. o realizacji umowy z Gminą Lublin
3.	11.03.2015	Zmiany w RN, uchwała. w spr. powołania biegł. rew. do badania sprawozdania finansowego
4.	19.06.2015	Analiza spr. finans. i z działalności Spółki za 2014, podjęcie uchwał
5.	11.09.2015	Podjęcie uchwały w spr. Zmiany tytułu uchwały dot. budżetu
6.	02.10.2015	Wizja lokalna nieruchomości Spółki (oprócz Granicznej 18).
7.	08.12.2015	Wyrażenia zgody na sprzedaż kamienicy Ziola 5 - uchwała
8.	18.12.2015	Wyniki finans. za III kw.2015, realizacja uchw. ZZW z 30.06.15

### III.5 przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające

Lp.	Data kontroli/postępowania	Przedmiot kontroli/ wyjaśnień	Wyniki kontroli /postępowania wyjaśniającego
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

### III.6 realizacja uchwał oraz szczególnych zadań zleconych przez walne zgromadzenie/zgromadzenie wspólników

W roku obrotowym 2015 Zgromadzenie Wspólników Spółki uchwałą nr 8 z dnia 30 czerwca 2015 r. określiło dla Prezesa Zarządu Spółki roczną kartę celów zawartą w 4 punktach. W wyniku działalności Spółka osiągnęła dodatni wynik finansowy. Została opracowana i zatwierdzona Strategia Spółki na lata 2016-2018. Na koniec grudnia 2015 powstała należność w stosunku do Najemcy Czarciej Łapy w kwocie 32 000 zł, która następnie była przedmiotem umowy. Niezrealizowanym celem był „remont elewacji kamienicy przy ul. Grodzkiej 36a ze względu na niewykonywanie umowy przez Najemcę kamienicy tj. Betotechnikę Sp. z o.o.

### III.7 realizacja strategii spółki na rok obrotowy / planu inwestycyjnego /programu naprawczego /restrukturyzacyjnego



# Prezydent Miasta Lublin



Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

W roku obrotowym 2015 Spółka realizowała strategię opracowaną przez poprzedni Zarząd w stosunku do dotychczasowej działalności. W roku sprawozdawczym realizowany był remont i renowacja kamienic przy ul. Rynek 19, Grodzkiej 36a, Złotej 5, Rybnej 4 i Granicznej 18. W przypadku tej ostatniej nieruchomości brak zgody właściciela sąsiedniej posesji uniemożliwia realizację planów inwestycyjnych. Głównym założeniem tej strategii było podnoszenie standardu remontowanych lokali. Rozszerzenie działalności Spółki w wyniku przyjęcia zleconych przez Gminę Lublin zadań związanych z zarządzaniem cmentarzami komunalnymi oraz utrzymania szaleńców miejskich spowodowała konieczność modernizacji infrastruktury cmentarza na Majdanku co przyczyni się do poprawy usług dla osób odwiedzających cmentarz.

### III.8 poziom realizacji wskaźników/ odchylenie

W roku obrotowym 2015 poziom realizacji prawie wszystkich wskaźników był co najmniej zadowalający a niektórych nawet bardzo dobry. Wskaźnik rentowności kapitału ROE wzrósł ponad 3-krotnie w stosunku do roku 2014, jednak jego poziom (0,90%) jest relatywnie niski. Wskaźnik rentowności sprzedaży ROS wzrósł do poziomu 3,5 % przy jego minimalnym (0,12%) poziomie w roku poprzednim. Zjawiskiem bardzo pozytywnym jest większe o ponad 5,5 p.p. tempo wzrostu przychodów w stosunku do tempa wzrostu kosztów. W roku 2014 koszty rosły szybciej niż przychody. Wskaźnik płynności bieżącej CR i płynności szybkiej QR wynosi ponad 3,3 przy uznawanych przez literaturę ekonomiczną za właściwe odpowiednio: 1,5 i 1,0. Spośród wskaźników branżowych na uwagę zasługuje „Ściągalność należności czynszowych”, który wynosi 96,03% co stanowi wzrost o 12 p.p. w stosunku do roku poprzedniego.

### III.9 współpraca z zarządem

W roku obrotowym 2015 współpraca z Zarządem Spółki przebiegała w sposób prawidłowy. W początkowym okresie współpracy (I półrocze 2015 r.) dochodziło do sytuacji kiedy członkowie Rady Nadzorczej zgłaszali zastrzeżenia co do terminowości otrzymywania materiałów związanych z funkcjonowaniem Spółki. W II półroczu sytuacja ta uległa poprawie, a na uwagę zasługuje zaangażowanie Zarządu w realizację zadań Spółki, w szczególności aktywność w zakresie pozyskiwania nowych źródeł dochodów Spółki.

Rada pozytywnie ocenia sprawozdania finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2015 rok i uznaje, że we wszystkich istotnych aspektach zostały one sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zasadami rachunkowości i standardami, a także zgodnie ze stanem faktycznym ujawnionym w księgach, a sprawozdania Zarządu uznaje za rzetelne i pozwalające pozytywnie ocenić sytuację Spółki.

Dlatego Rada stawia wniosek o zatwierdzenie ww. sprawozdania oraz udzielenie Prezesowi Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2015.

*Bogusław Guzdowski*







# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

## Roczne sprawozdanie z działalności rady nadzorczej

### I. SYTUACJA FINANSOWA I RYNKOWA SPÓŁKI

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność spółki MOSiR „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o.o. w okresie 01.01.2015 – 31.12.2015 roku.

Obszary działania MOSiR „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o.o. w okresie 01.01.2015 – 31.12.2015 roku:

#### I.1 działalność operacyjna

Okres obrotowy od dnia 01.01.2015 do 31.12.2015 jest czwartym okresem działalności Spółki.

Spółka w tym okresie odnotowała stratę w wysokości 5.069.386,35 zł

Na wysokość straty Spółki główny wpływ miały następujące czynniki:

- wysokie koszty utrzymania nowych obiektów przekazanych Spółce w administrowanie w okresie objętym sprawozdaniem;
- większe obłożenie Hali Globus i Hali przy Al. Zygmuntońskich treningami i meczami w ramach wykupu usług przez Gminę Lublin uniemożliwiające komercyjne wynajmy obiektów;
- wzrost wartości podatku od nieruchomości oraz dzierżawy nieruchomości, płaconego za nowo wybudowane obiekty i tereny, które Spółka dostała w dzierżawę i administrowanie od Gminy Lublin.

#### I.2 działalność innowacyjna i rozwojowa

W okresie sprawozdawczym Spółka pracowała nad następującymi projektami:

- „Budowa Kompleksu Pływalni ze strefą Aquaparkową” (MOSiR – Partner Gminy Lublin – zakończenie 09.2015)

#### I.3 transakcje kapitałowe

Wysokość kapitału podstawowego na 01.01.2015 wynosiła 50 900 400, 00 zł (słownie pięćdziesiąt milionów dziewięćset tysięcy czterysta złotych).



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

Wysokość kapitału podstawowego na 31.12.2015 wynosiła 51 795 300, 00 zł  
(słownie pięćdziesiąt jeden milionów siedemset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy trzysta złotych).

Zmiany wysokości kapitału zakładowego w okresie 01.01.2015 do 31.12.2015 przedstawiają się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko (nazwa, firma)	Adres (siedziba)	Liczba udziałów	Łączna wartość nominalna udziałów	Data postanowienia
1.	Gmina Lublin	Plac Łokietka 1 Lublin	509 004	50 900 400,00 zł	11.03.2015
2.	Gmina Lublin	Plac Łokietka 1 Lublin	515 943	51 594 300,00 zł	16.10.2015
3.	Gmina Lublin	Plac Łokietka 1 Lublin	517 953	51 795 300,00 zł	26.11.2015

#### 1.4 propozycja podziału zysku/pokrycia strat

Rada Nadzorcza proponuje pokrycie straty za okres 01.01.2015 do 31.12.2015, w wysokości 5.069.386,35 zł (słownie: pięć milionów sześćdziesiąt dziewięć tysięcy trzysta osiemdziesiąt sześć złotych 35/100) z zysków lat przyszłych.

#### 1.5 główne ryzyka i prawdopodobieństwo ich wystąpienia, w szczególności: ryzyko handlowe, ryzyko działalności operacyjnej, ryzyko finansowe, ryzyko podatkowe, ryzyko zarządzania zasobami ludzkimi, ryzyko prawne, ryzyko inwestycyjne.

##### Główne ryzyka:

ryzyko związane z sezonowością sprzedaży- wszystkie obiekty sezonowe zarządzane przez Spółkę są w dużym stopniu uzależnione od panujących warunków atmosferycznych. Brak ciepłych i słonecznych dni w okresie letnim oraz mroźnych w okresie zimowym sprawia, że frekwencja na obiektach jest na poziomie nie pozwalającym na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania omawianych obiektów w sezonie oraz poza sezonem;

- ryzyko zbyt niskiej sprzedaży usług dla klientów innych niż Gmina Lublin;

- ryzyko związane z konkurencją- Spółka działa na konkurencyjnym rynku i z tego powodu narażona



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

jest na ryzyko działań konkurentów zmierzających do pozyskania klientów Spółki lub do oferowania lepszych warunków cenowych potencjalnym klientom Spółki. Na lokalnym rynku funkcjonuje wiele podmiotów i jednostek oferujących swoim klientom obiekty takie jak: kryte pływalnie, sale gimnastyczne, korty tenisowe, stoki narciarskie czy lokale do wynajęcia. Konkurencja na rynku może mieć istotny wpływ na obniżenie w przyszłości cen produktów oferowanych przez Spółkę, co w rezultacie może mieć ujemny wpływ na wyniki finansowe.

- ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników- specyfika działalności Spółki oraz zaawansowane systemy techniczne zainstalowane na obiektach stwarza ryzyko pozyskania nowych pracowników o odpowiednich kwalifikacjach w przypadku rezygnacji z pracy obecnych pracowników;
- ryzyko związane z organizacją koncertów na Arenie Lublin, osiągnięcia oczekiwanej frekwencji niezbędnej do pokrycia kosztów organizacji imprezy.

## II. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ

### II.1 Kontrola wewnętrzna (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za kontrolę wewnętrzną i stosowane systemy kontroli)

Spółka na każdy rok obrotowy przygotowuje plany finansowy tworzony w oparciu o budżety finansowe opracowywane dla poszczególnych Miejsc Powstawania Kosztów (MPK) wyodrębnionych w Spółce. Nadzór nad procesem budżetowania sprawuje Dział Ekonomiczny, zlokalizowany w Pionie Członka Zarządu. Dział Ekonomiczny odpowiada za bieżące monitorowanie odchyleń w ujęciu wykonanie/plan.

MOSiR „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o.o. jako jednoosobowa spółka Gminy Lublin, realizuje zakupy towarów i usług zgodnie z postanowieniami ustawy o zamówieniach publicznych. Nadzór nad prawidłowością realizacji zakupów sprawuje Dział Zamówień Publicznych, w Pionie Członka Zarządu.

### II.2 Sporządzanie sprawozdań finansowych (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za sporządzenie sprawozdania, informacja o audytorze)

Sprawozdania Finansowe Spółki sporządzone zostały w Dziale Finansowo-Księgowym, będącym pod nadzorem Członka Zarządu. Badanie sprawozdań zrealizowała firma: KPW Audytor Sp. z o. o., ul. Pojezierska 97, 97-341 Łódź, która zgodnie z decyzją Rady Nadzorczej Spółki została wybrana na 2015 rok na posiedzeniu w dniu 09 grudnia 2015 roku (uchwała Nr 38/68/MOSiR/RNII/2015). Badanie i raport z badania zostały podpisane przez Biegłego Rewidenta Pana Krzysztofa Jaskulskiego (nr ewid. 1400).

## III. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ZE SPRAWOWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

## III. 1 Skład osobowy rady nadzorczej

Rada Nadzorcza MOSiR „Bystrzyca” w Lublinie sp. z o.o. działała w okresie 01.01.2015-31.12.2015, w składzie:

1. Przewodniczący Rady Nadzorczej – Pan dr Tomasz Demendecki (do 24.11.2015)
2. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Pan dr Mariusz Gwozda (do 20.08.2015)
3. Członek Rady Nadzorczej- Pan Jakub Kosowski (od 23.01.2014)
4. Członek Rady Nadzorczej – Pan Janusz Mazurek (do 20.01.2015)
5. Członek Rady Nadzorczej- Pan Wiesław Sikora (od 03.03.2014)
6. Członek Rady Nadzorczej- Pan Arkadiusz Nahuluk (od 20.08.2015)

### Zmiany dokonane w trakcie roku obrotowego:

- Odwołanie członka Rady Nadzorczej Spółki- Pana Janusza Mazurka- (Uchwała Nr 2/2015 NZW Spółki z dnia 20.01.2015 r.)
- Odwołanie członka Rady Nadzorczej Spółki- Pana dr Mariusza Gwozdę- (Uchwała Nr 1/2015 NZW Spółki z dnia 20.08.2015 r.)
- Powołanie kolejnego członka Rady Nadzorczej Spółki- Pana Arkadiusza Nahuluka- (Uchwała Nr 2/2015 NZW Spółki z dnia 20.08.2015 r.)
- Odwołanie członka Rady Nadzorczej Spółki- Pana dr Tomasza Demendeckiego- (Uchwała Nr 1/2015 NZW Spółki z dnia 24.11.2015 r.)

## III. 2 kadencja rady nadzorczej

W okresie 01.01.2015 - 31.12.2015 roku rada spotkała się 12 (dwanaście) razy.

Ponadto 2 (dwa) razy podjęto uchwałę w trybie z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (e-mail).

Ilość podjętych uchwał: 42

### Działania Rady Nadzorczej w okresie 01.01.2015 do 31.12.2015 ukierunkowane były na:

- Zmiany w składzie Zarządu Spółki,
- analizę, zgłaszanie uwag i zatwierdzenie zmian struktury i Regulaminu Organizacyjnego Spółki,
- analizę, zgłaszanie uwag i zatwierdzanie sprawozdań Spółki za okres sprawozdawczy 1.01.2015-31.12.2015,
- opiniowanie wniosków Zarządu dotyczących spraw bieżących podlegających rozpatrzeniu przez Zgromadzenie Wspólników,
- zapoznanie się z zakresem działania Spółki i analizę bieżących problemów oraz projektów inwestycyjnych z udziałem Spółki,
- podjęcie i sprawowanie stałego nadzoru i kontroli nad działalnością Spółki.



# Prezydent Miasta Lublin



Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

### III.3 obecność członków rady nadzorczej na posiedzeniach

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków RN	Ilość nieobecnych członków RN	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwiła nieobecność
29.01.2015	4	1	dr Jacek Czarecki	TAK
20.02.2015	5	-	-	-
20.03.2015	TRYB OBIEGOWY	-	-	-
24.04.2015	6	-	-	-
30.07.2015	5	-	-	-
31.08.2015	5	-	-	-
15.09.2015	5	-	-	-
30.09.2015	5	-	-	-
09.10.2015	4	1	Wiesław Sikora	TAK
20.10.2015	4	1	dr Jakub Kosowski	TAK
23.11.2015	5	-	-	-
09.12.2015	TRYB OBIEGOWY	-	-	-
22.12.2015	4	-	-	-
31.12.2015	4	-	-	-

### III.4 tematyka posiedzeń rady nadzorczej – istotne sprawy

Lp.	Data posiedzenia	Tematyka posiedzenia
1	29.01.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>ustalenie warunków umowy o pracę z Prezesem Zarządu Panem Tomaszem Grodzkim</li><li>ustalenie warunków umowy o pracę z Wiceprezesem Zarządu Panem Zdzisławem Hołyszem</li><li>ustalenie warunków umowy o pracę z Członkiem Zarządu Panem Robertem Próchnikiem</li><li>zatwierdzenie Schematu Struktury Organizacyjnej</li></ul>
2	20.02.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>zatwierdzenie zmian Regulaminu Organizacyjnego Spółki wraz z zatwierdzeniem jego tekstu jednolitego</li></ul>
3	20.03.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>zatwierdzenie zmian Regulaminu Organizacyjnego Spółki wraz z zatwierdzeniem jego tekstu jednolitego</li></ul>
4	24.04.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za rok obrotowy od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</li><li>zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za rok obrotowy od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</li><li>wyrażenie opinii o pokryciu straty bilansowej Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za rok obrotowy od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</li><li>przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</li></ul>





# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

		<ul style="list-style-type: none"><li>• stanowisko Rady Nadzorczej o udzielenie absolutorium Panu Zdzisławowi Hołyszowi z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki za rok obrotowy od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</li><li>• stanowisko Rady Nadzorczej o udzielenie absolutorium Panu Mariuszowi Galusiałowskiemu z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki za rok obrotowy od dnia 1 października 2013 roku do dnia 19 maja 2014 roku.</li><li>• zatwierdzenie rocznego planu rzeczowo-finansowego Spółki na okres 01.01.2015-31.12.2015.</li></ul>
5	30.09.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>• powołanie Członka Zarządu Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o. o. z siedzibą w Lublinie</li></ul>
6	09.10.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>• upoważnienie Członka Rady Nadzorczej Pana Jakuba Kosowskiego do wykonywania czynności w zakresie wglądu do dokumentacji Spółki i zastawień związanych z działalnością Spółki.</li></ul>
7	20.10.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>• wybór Przewodniczącego Rady Nadzorczej.</li></ul>
8	23.11.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>• wybór Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.</li></ul>
9	09.12.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>• wybór firmy audytorskiej, która dokona badania sprawozdań finansowych Spółki w latach 2015-2016</li></ul>
10	22.12.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>• powierzenie obowiązków Prezesa Zarządu Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o. o. z siedzibą w Lublinie Panu Grzegorzowi Szymańskiemu</li></ul>

### III.5 przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające

Lp.	Data kontroli/postępowania	Przedmiot kontroli/ wyjaśnień	Wyniki kontroli /postępowania wyjaśniającego
-	-	-	-

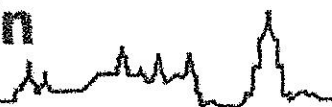
### III.6 realizacja uchwał oraz szczególnych zadań zleconych przez zgromadzenie wspólników

W okresie obrotowym 01.01.2015-31.12.2015 Zgromadzenie Wspólników podjęło następujące uchwały:

Data Zgromadzenia Wspólników	Uchwała	Stan realizacji
09.01.2015	<u>Uchwała Nr 1</u> w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla Zarządu	Zrealizowana
20.01.2015	<u>Uchwała Nr 1</u> w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki <u>Uchwała Nr 2</u> w sprawie odwołania członka Rady Nadzorczej Spółki <u>Uchwała Nr 3</u> w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej Spółki	Zrealizowana
21.05.2015	<u>Uchwała Nr 1</u> w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za rok obrotowy od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku. <u>Uchwała Nr 2</u> w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za rok obrotowy od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku. <u>Uchwała Nr 3</u> w sprawie pokrycia straty bilansowej Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za rok obrotowy od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku. <u>Uchwała Nr 4</u> w sprawie rozpatrzenia i przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za rok obrotowy od dnia 01 października	Zrealizowana



# Prezydent Miasta Lublin



Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

	<p>2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</p> <p><u>Uchwała Nr 5</u> w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków Panu Zdzisławowi Hołyszowi z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki za okres od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</p> <p><u>Uchwała Nr 6</u> w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków Panu Mariuszowi Galusiakowskiemu z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki za okres od dnia 01 października 2013 roku do dnia 19 maja 2014 roku.</p> <p><u>Uchwała Nr 7</u> w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków Panu Tomaszowi Demendeckiemu pełniącemu funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o. o. za okres od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</p> <p><u>Uchwała Nr 8</u> w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków Panu Mariuszowi Gwoździe pełniącemu funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o. o. za okres od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</p> <p><u>Uchwała Nr 9</u> w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków Panu Januszowi Mazurkowi pełniącemu funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o. o. za okres od dnia 01 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</p> <p><u>Uchwała Nr 10</u> w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków Panu Jakubowi Kosowskiemu pełniącemu funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o. o. za okres od dnia 23 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</p> <p><u>Uchwała Nr 11</u> w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków Panu Wiesławowi Sikorze pełniącemu funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o. o. za okres od dnia 03 marca 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.</p>	
16.07.2015	<u>Uchwała Nr 1</u> w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. <u>Uchwała Nr 2</u> w sprawie przyjęcia rocznego celu dla Prezesa Zarządu na bieżący rok obrotowy.	Zrealizowana
28.07.2015	<u>Uchwała Nr 1</u> w sprawie zmiany Uchwały Nr 1/2015 NZW MOSiR z dnia 18 lipca 2015 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.	Zrealizowana
20.08.2015	<u>Uchwała Nr 1</u> w sprawie odwołania członka Rady Nadzorczej Spółki. <u>Uchwała Nr 2</u> w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej Spółki.	Zrealizowana
05.10.2015	<u>Uchwała Nr 1</u> w sprawie zmiany Uchwały Nr 1/2015 z dnia 09 stycznia 2015 r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla Zarządu	Zrealizowana
12.10.2015	<u>Uchwała Nr 1</u> w sprawie zmian aktu założycielskiego Spółki.	Zrealizowana
15.10.2015	<u>Uchwała Nr 1</u> w sprawie upoważnienia do zwołania, otwarcia i przewodniczenia posiedzeniu Rady Nadzorczej.	Zrealizowana
09.11.2015	<u>Uchwała Nr 1</u> w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.	Zrealizowana
24.11.2015	<u>Uchwała Nr 1</u> w sprawie odwołania Członka Rady Nadzorczej Spółki	Zrealizowana

### Informacja o realizacji celu rocznego dla Prezesa Zarządu:

Zgodnie z Uchwałą Nr 2/2015 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 16.07.2016 r. w sprawie przyjęcia rocznego celu dla prezesa Zarządu na bieżący rok obrotowy strata brutto za okres 01.01-31.12.2015 nie przekroczyła wskazanej kwoty -10.086.952 zł, wyniosła -5.069.386,35 zł. Natomiast poziom przychodów na działalności komercyjnej nie osiągnął wymaganego poziomu 13.297.339 zł., wyniósł 12.362.409,68 zł.

### III.7 realizacja strategii spółki na rok obrotowy / planu inwestycyjnego /programu naprawczego /restrukturyzacyjnego





# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 4772/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

### III.8 poziom realizacji wskaźników/ odchylenia

Zgodnie z planem finansowym Spółki, zaprezentowanym przez Zarząd Spółki na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 24.04.2015 roku Spółka w okresie 01.01.2015- 31.12.2015 planowała osiągnięcie straty w wysokości 10.086.952,00 zł, podczas gdy strata zrealizowana wyniosła 5.069.386,35 zł. Na niższą niż planowaną stratę wpływ miała niższa niż planowana realizacja budżetu kosztów.

### III.9 współpraca z zarządem

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia współpracę z Zarządem Spółki w okresie obrotowym 01.01.2015 - 31.12.2015

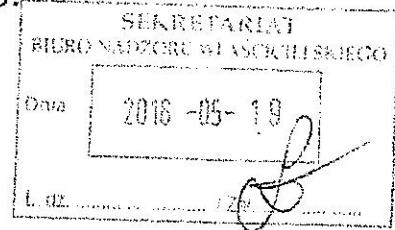
Rada pozytywnie ocenia sprawozdania finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności MOSiR „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o.o. za okres 01.01.2015 - 31.12.2015 i uznaje, że we wszystkich istotnych aspektach zostały one sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zasadami rachunkowości i standardami, a także zgodnie ze stanem faktycznym ujawnionym w księgach, a sprawozdania Zarządu uznaje za rzetelne i pozwalające dobrze ocenić sytuację Spółki.

Dlatego Rada stawia wniosek o zatwierdzenie ww. sprawozdania oraz udzielenie Członkom Zarządu: Panu Zdzisławowi Hołyszowi pełniącemu w/w okresie funkcję Wiceprezesa Zarządu od dnia 1 stycznia 2015 do dnia 31 grudnia 2015, Panu Tomaszowi Grodzkiemu z tytułu pełnienia funkcji Prezesa Zarządu od dnia 01 stycznia 2015 roku do dnia 22 grudnia 2015 roku, Panu Robertowi Próchniakowi pełniącemu funkcję Członka Zarządu od dnia 19 stycznia do 30 września 2015 roku, Panu Grzegorzowi Szymańskiemu pełniącemu funkcję Członka Zarządu od dnia 30 września do dnia 31 grudnia 2015 roku, absolutorium z wykonywania obowiązków w okresie obrotowym 01.01.2015 - 31.12.2015.

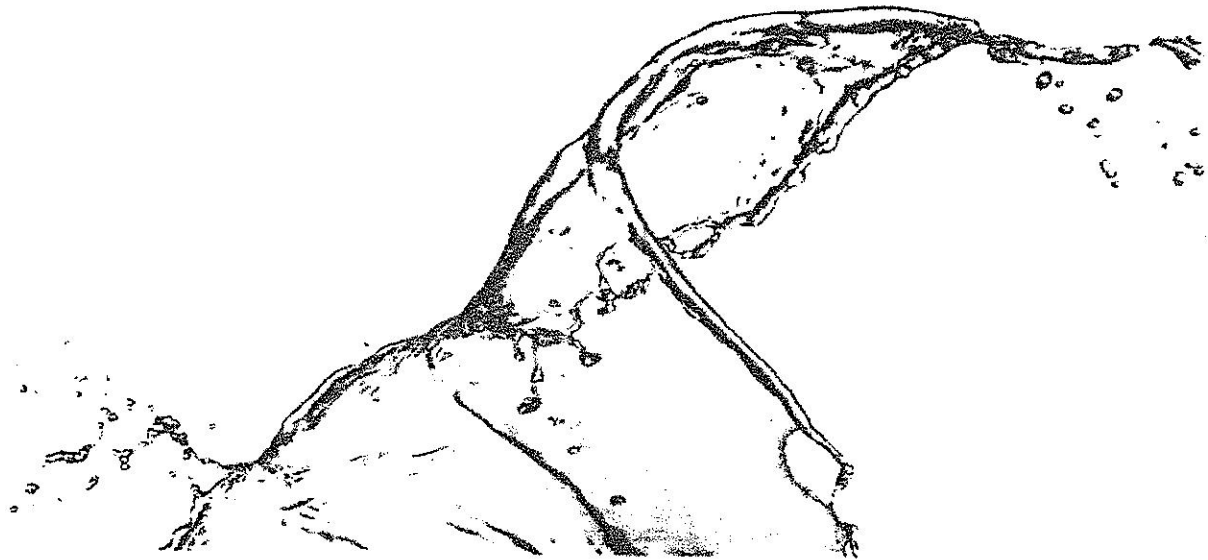
*[Handwritten signature]*



Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji  
w Lublinie Sp. z o.o.



**Roczne sprawozdanie z działalności  
Rady Nadzorczej MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie  
w 2015 roku**



Lublin, maj 2016 r.

## I. SYTUACJA FINANSOWA I RYNKOWA SPÓŁKI

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Lublinie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na koniec 2015 roku.

Obszary działania MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w 2015 roku:

### I.1. Działalność operacyjna

Rada Nadzorcza – na podstawie przeglądu spraw Spółki, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, Sprawozdania finansowego oraz Opinii i Raportu Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania finansowego za miniony rok obrotowy – pozytywnie ocenia działalność operacyjną Spółki w 2015 roku.

MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w 2015 roku wypracowało bardzo dobry wynik finansowy. Spółka osiągnęła zyski na wszystkich rodzajach działalności, a wyniki były wyższe od zaplanowanych.

W 2015 roku Spółka osiągnęła zysk brutto w wysokości 17.247.494,75 zł. Największy udział w strukturze wypracowanego wyniku, tj. 58,6% stanowił zysk z pozostałej działalności operacyjnej, głównie dzięki rozliczeniom dotacji otrzymanych przez Spółkę. Zysk ze sprzedaży w 2015 roku stanowił 38,6% zysku brutto, a zysk z działalności finansowej 2,8%. Zysk netto w 2015 r. wyniósł 13.074.144,60 zł i był wyższy o 37,5% w stosunku do 2014 roku, tym samym wskaźniki rentowności w każdym przekroju oraz dźwignia finansowa uległy poprawie.

W 2015 roku zaobserwowano wzrost zapotrzebowania na usługę dostarczania wody o 1,4% oraz odbioru i oczyszczania ścieków o 0,2%. Dzięki wyższej od planowanej sprzedaży w działalności podstawowej i pomocniczej oraz ograniczeniu kosztów operacyjnych, Spółka osiągnęła wyższy od planowanego zysk ze sprzedaży.

W 2015 roku kondycja finansowa Spółki była stabilna. Spółka na bieżąco regulowała swoje zobowiązania. W związku z realizacją projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”, Spółka wyemitowała w 2015 roku obligacje o wartości 11 mln zł. Łączne zobowiązanie z tytułu emisji obligacji na dzień 31.12.2015 r. wynosiło 90 mln zł. Sytuacja rynkowa MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w analizowanym okresie nie uległa zmianie.

Spółka w 2015 roku realizowała kolejne projekty i podejmowała działania rozwojowe. Nakłady na działalność inwestycyjną ogółem wyniosły 72.753.448,22 zł. Główną pozycją w nakładach inwestycyjnych ogółem były nakłady na realizację projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”, które wyniosły 31.958.197,39 zł. Ponadto w 2015 roku poniesione zostały nakłady na następujące projekty:

- „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie – etap II” – w kwocie 12.205.447,70 zł;
- „Zwiększenie możliwości energetycznego wykorzystania biogazu z Oczyszczalni Ścieków Hajdów w Lublinie do produkcji energii odnawialnej” – w kwocie 6.129.249,16 zł;
- „Opracowanie dokumentacji technicznej dla inwestycji planowanych w Lublinie w latach 2016-2020” – w kwocie 4.223.372,07 zł.

Nakłady na inwestycje budowlano-montażowe oraz projekty przyszłych inwestycji w 2015 roku wyniosły 16.437.358,61 zł. Na zakup maszyn i urządzeń wydano 1.799.823,29 zł.

### I.2. Działalność innowacyjna i rozwojowa

W 2015 roku Spółka realizowała założenia rozwojowe i innowacyjne ujęte w „Strategii MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2012-2020”.

Działania określone w Strategii wyznaczają długofalowe cele kierunkowe i główne zamierzenia Spółki, zakładają budowę nowoczesnej firmy opartej na wiedzy, innowacyjności i przedsiębiorczości oraz wyznaczają efektywne wykorzystanie całego potencjału przedsiębiorstwa i zaangażowanie wszystkich pracowników Spółki w realizację ujętych w Strategii głównych celów i zamierzeń.

Zawarte w „Strategii MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2012-2020” działania są zgodne z kierunkami wyznaczonymi w Strategii Rozwoju Miasta Lublin na lata 2008-2015, Strategii Rozwoju Województwa Lubelskiego na lata 2006-2020 oraz z celami zdefiniowanymi w Strategii rozwoju społeczno-gospodarczego Polski wschodniej do 2020 roku.

### I.3. Transakcje kapitałowe

#### 1. Kapitał zakładowy Spółki.

W 2015 roku dwukrotnie uległ zwiększeniu kapitał zakładowy Spółki:

- w dniu 10.09.2015 r. zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym Uchwałę Nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 01.09.2015 r. dotyczącą podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 279.634.200,00 zł o kwotę 334.800,00 zł, tj. do kwoty 279.969.000,00 zł – poprzez ustanowienie 558 nowych udziałów o wartości nominalnej po 600,00 zł każdy udział z tytułu wniesienia przez Wspólnika wkładu niepieniężnego o łącznej wartości 334.800,00 zł w postaci sieci i urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych – wszystkie nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym objęła Gmina Lublin;
- w dniu 10.12.2015 r. zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym Uchwałę Nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 20.11.2015 r. dotyczącą podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 279.969.000,00 zł o kwotę 174.600,00 zł, tj. do kwoty 280.143.600,00 zł – poprzez ustanowienie 291 nowych udziałów o wartości nominalnej po 600,00 zł każdy udział z tytułu wniesienia przez Wspólnika wkładu niepieniężnego o łącznej wartości 174.600,00 zł w postaci nieruchomości wyposażonych w urządzenia wodociągowe – wszystkie nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym objęła Gmina Lublin.

W dniu 22.12.2015 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie podjęło Uchwałę Nr 2 (zmienioną Uchwałę Nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 20.01.2016 r.) dotyczącą podwyższenia kapitału zakładowego Spółki i pokrycia go wkładem pieniężnym – na mocy § 11 ust. 1 Umowy Spółki. Dokonane na mocy ww. Uchwały podwyższenie kapitału zakładowego zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym dopiero w roku 2016, w związku z czym podwyższenie kapitału zakładowego pokrytego wkładem pieniężnym nie nastąpiło w roku obrotowym 2015, a dopiero z chwilą wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, co miało miejsce w dniu 27.02.2016 roku.

Według stanu na dzień 31.12.2015 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 280.143.600,00 zł, a Gmina Lublin posiadała 411.972 udziały po 600,00 zł każdy o łącznej wartości 247.183.200,00 zł.

Różnica w kwocie 32.960.400,00 zł pomiędzy wysokością kapitału zakładowego a wartością udziałów wynika z umorzenia udziałów własnych Spółki, którego dokonano w roku 2011 – za wynagrodzeniem ze środków kapitału zapasowego Spółki na podstawie Uchwały Nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 13.12.2011 r. oraz w roku 2013 – za wynagrodzeniem ze środków kapitału rezerwowego Spółki na podstawie Uchwały Nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 03.10.2013 r.

#### 2. Kapitał zapasowy Spółki.

W 2015 roku kapitał zapasowy Spółki nie podlegał zmianom i na dzień 31.12.2015 r. wynosił 8.563.752,05 zł.

#### 3. Kapitał rezerwy i pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe) Spółki.

Pozostałe kapitały rezerwowe na dzień 31.12.2015 r. wynosiły 4.489.416,00 zł i obejmowały:

- kapitał rezerwy w kwocie 997.629,27 zł,
- kwotę 991.586,73 zł stanowiącą zabezpieczenie środków na dofinansowanie budowy przyłączy kanalizacyjnych przez nowych odbiorców przyłączanych do sieci kanalizacyjnej w ramach organizowanego przez Spółkę Programu „Przyłącz się do nas”,
- wniesiony do Spółki w dniu 31.12.2015 r. wkład pieniężny w wysokości 2.500.200,00 zł z tytułu realizacji Uchwały Nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 22.12.2015 r.

### I.4. Propozycja podziału zysku

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2015 w kwocie 13.074.144,60 zł w sposób następujący:

- 1) 4.188.353,96 zł – dywidenda dla gminy Lublin;
- 2) 6.285.790,64 zł – zasilenie kapitału rezerwowego;

- 3) 400.000,00 zł – zabezpieczenie środków na dofinansowanie budowy przyłączy kanalizacyjnych przez nowych odbiorców przyłączanych do sieci kanalizacyjnej w ramach organizowanego przez Spółkę Programu;
- 4) 2.200.000,00 zł – nagrody dla pracowników Spółki wraz ze składkami ZUS.

### **I.5. Główne ryzyka i prawdopodobieństwo ich wystąpienia**

Rada Nadzorcza w ramach prowadzonego nadzoru dokonuje oceny ryzyka występującego w działalności Spółki. Zadania związane z zarządzaniem ryzykiem wykonuje Zarząd, określając poszczególne obszary ryzyka i angażując się w ich eliminowanie.

Zarządzanie ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych w Spółce realizowane jest w drodze obowiązujących procedur sporządzania i zatwierdzania sprawozdań finansowych.

W 2015 roku pojawiały się ryzyka wynikające z mogących wystąpić zagrożeń związanych z realizacją Projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”. Były to:

- ryzyko pojawienia się opóźnień przy realizacji Kontraktów 13.1B oraz 13.2B, co mogło skutkować zobowiązaniem Spółki do finansowania tych kontraktów bez otrzymania refundacji w ramach udzielonego wsparcia zewnętrznego,
- potencjalne ryzyko w zakresie możliwości finansowania Projektu – związane z brakiem realizacji Uchwały Nr 1180/XLV/2014 Rady Miasta Lublin z dnia 16.10.2014 r. dotyczącej współfinansowania Projektu.

W celu poprawy niepokojącej sytuacji oraz ograniczenia powyższych ryzyk do minimum, Rada Nadzorcza wraz z Zarządem Spółki, nieustannie omawiała i monitorowała postępy i stan zaawansowania prac realizowanych w ramach Projektu, a także tempo robót budowlanych poszczególnych kontraktów w stosunku do ustalonych harmonogramów. Jednocześnie, na bieżąco analizowano sytuację Spółki w kontekście bieżących i przyszłych zagrożeń płynności finansowej w związku z rozliczaniem finansowym Projektu.

Zagrożeniem związanym z realizacją Projektu był również potencjalny brak osiągnięcia efektu ekologicznego. W celu wyeliminowania tego ryzyka, podjęte zostały działania zmierzające do zwiększenia zachęcania i motywowania mieszkańców miasta Lublin do przyłączania się do sieci kanalizacyjnej, poprzez wprowadzenie w 2015 roku stosownych zmian w „Regulaminie udzielania przez MPWiK dofinansowania do budowy podłączeń kanalizacji sanitarnej”.

Wszystkie wyżej wymienione zagrożenia minimalizowano poprzez identyfikację ich źródeł oraz czynników ryzyka. Rada Nadzorcza wspólnie z Zarządem Spółki na bieżąco dokonywała oceny realności zagrożeń, podejmowała działania korygujące oraz poszukiwała skutecznych sposobów rozwiązania problemów.

W roku 2015 zorganizowano dwa spotkania Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki z Prezydentem Miasta Lublin Panem Krzysztofem Żukiem w celu przedstawienia Właścicielowi MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie potencjalnych zagrożeń dla funkcjonowania Spółki.

## **II. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ**

### **II.1. Kontrola wewnętrzna**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia system kontroli wewnętrznej sprawowany w Spółce, który został określony w „Regulaminie kontroli wewnętrznej w MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie”.

Celem kontroli wewnętrznej jest wykrywanie nieprawidłowości w funkcjonowaniu Spółki, co wiąże się z podnoszeniem sprawności działania jednostki. Funkcje kontroli wewnętrznej sprawują kierownicy poszczególnych komórek organizacyjnych oraz wyodrębnione w strukturze organizacyjnej Spółki stanowisko ds. Rewizji, które realizuje zadania w oparciu o roczny plan kontroli wewnętrznej.

W ramach systemu kontroli w Spółce funkcjonują również dodatkowe procedury wdrożone w celu zapewnienia prawidłowości przebiegu procesów w organizacji, kontroli ponoszonych kosztów, obiegu informacji itp. Są to m.in.: Regulamin organizacyjny MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie, procedury Zintegrowanego Systemu Zarządzania, Regulaminy dotyczące udzielania zamówień, Polityka rachunkowości.



Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów księgowych, Instrukcja funkcjonowania gospodarki kasowej, Instrukcja inwentaryzacyjna, Procedura budżetowania.

Zarząd Spółki, oprócz zadań kontroli wewnętrznej, nadzoruje poprawność wykonywania czynności kontrolnych.

## **II.2. Sporządzanie sprawozdań finansowych**

W dniu 20.10.2015 r. Rada Nadzorcza MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie dokonała wyboru Niezależnego Biegłego Rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. oraz audytu wydatków kwalifikowanych poniesionych w okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. w ramach Projektów współfinansowanych ze środków Funduszu Spójności oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Badanie Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. – zgodnie z Uchwałą nr 77/IV/2015 Rady Nadzorczej z dnia 20.10.2015 r. – powierzono firmie DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o. z siedzibą w Lublinie, będącej jednostką uprawnioną do badania sprawozdań finansowych.

Badanie Sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone na podstawie Umowy Nr 99/LU/2015 z dnia 26.10.2015 r. – w siedzibie Spółki w okresie od dnia 29.02.2016 r. do dnia 22.03.2016 r. oraz poza siedzibą Spółki do dnia wyrażenia opinii, tj. do dnia 31.03.2016 r. Badanie Sprawozdania finansowego zostało poprzedzone badaniem wstępnym przeprowadzonym w dniach 19.11.2015 r. oraz 04.01.2016 r.

Badanie przeprowadzono zgodnie z postanowieniami:

- przepisów rozdziału VII ustawy o rachunkowości,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

W wyniku przeprowadzonego badania Sprawozdania finansowego, które zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami przewidzianymi w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości – Niezależny Biegły Rewident sporządził:

- Opinię o Sprawozdaniu finansowym MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.;
- Raport z badania Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

## **III. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ZE SPRAWOWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI**

### **III.1. Skład osobowy Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w okresie od dnia 01.01.2015 r. do dnia 09.11.2015 r. działała w składzie:

- Pan Włodzimierz Sitko – Przewodniczący RN,
- Pan Wiesław Perdeus – Zastępca Przewodniczącego RN,
- Pan Andrzej Zwolski – Sekretarz RN,
- Pani Anna Rusiecka – Członek RN,
- Pan Marian Żukowski – Członek RN.

W dniu 09.11.2015 r. Pan Wiesław Perdeus złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej, w związku z czym od dnia 10.11.2015 r. do dnia 10.12.2015 r. skład Rady Nadzorczej był czteroosobowy:

- Pan Włodzimierz Sitko – Przewodniczący RN,
- Pan Andrzej Zwolski – Sekretarz RN,
- Pani Anna Rusiecka – Członek RN,
- Pan Marian Żukowski – Członek RN.

W dniu 11.12.2015 r. Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował zmiany Umowy Spółki, m.in. w zakresie składu liczebnego Rady („Rada Nadzorcza Spółki składa się z 3 (trzech) do 5 (pięciu) członków”). W związku



z powyższym od dnia 11.12.2015 r. Rada Nadzorcza w ww. składzie stała się organem działającym w składzie liczebnym wymaganym postanowieniami Umowy Spółki.

### III.2. Kadencja Rady Nadzorczej

Kadencja Członków Rady Nadzorczej MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie jest kadencją wspólną i trwa trzy lata.

IV kadencja Rady Nadzorczej rozpoczęła się z dniem odbycia Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającego Sprawozdanie finansowe MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za rok obrotowy 2012, tak więc rok 2015 był trzecim i zarazem ostatnim rokiem działalności Rady Nadzorczej IV kadencji.

W roku 2015 odbyło się 7 protokołowanych posiedzeń Rady Nadzorczej MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie, na których podjęto 26 uchwał. Rada Nadzorcza podjęła również 7 uchwał w głosowaniach przeprowadzonych przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Głównymi priorytetami Rady były:

1. Ustalenie składu liczebnego i funkcji pełnionych w Zarządzie MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie oraz powołanie Prezesa i Wiceprezesa Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na kolejną wspólną kadencję.
2. Przeprowadzenie postępowania dotyczącego zwiększenia składu Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie (postępowanie zakończone bez powołania Członka Zarządu).
3. Nadzór nad realizacją zadań statutowych Spółki, w szczególności monitorowanie postępów i stanu prac realizowanych w ramach Projektów współfinansowanych ze środków Funduszu Spójności oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
4. Omawianie zagadnień dotyczących optymalizacji funkcjonowania MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.
5. Analiza i ocena sytuacji Spółki, jej wyników ekonomiczno-finansowych oraz istotnych decyzji biznesowych.
6. Ocena realizacji w 2014 roku „Strategii MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2012-2020”.
7. Omówienie i zaopiniowanie aktualizacji „Wieloletniego Planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2015-2020”.
8. Omówienie i zaopiniowanie „Planu inwestycji w 2016 roku obiektów i urządzeń MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie”.
9. Omówienie przyjętych założeń oraz zatwierdzenie Budżetu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na 2016 rok.
10. Omówienie przyjętych założeń oraz zaopiniowanie projektu „Taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązujących od 01.03.2016 r. do 28.02.2017 r. na terenie Gminy Lublin”.

### III.3. Obecność członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków RN	Ilość nieobecnych członków RN	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwiła nieobecność
17.02.2015	5	0	-	-
20.04.2015	5	0	-	-
25.05.2015	5	0	-	-
15.06.2015	5	0	-	-
26.08.2015	4	1	Anna Rusiecka	tak
20.10.2015	5	0	-	-
07.12.2015	4	0	-	-

### III.4. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej – istotne sprawy

Lp.	Data posiedzenia	Tematyka posiedzenia
1.	tryb obiegowy 30.01.2015	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zaopiniowanie projektu Uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki dotyczącej potwierdzenia czynności prawnej dokonanej przez Zarząd Spółki, polegającej na zawarciu umów na świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej dla MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie, a także zaciągnięciu z tego tytułu zobowiązania.</li> <li>2. Upoważnienie Zarządu Spółki do dokonania podziału zadań pomiędzy Członkami Zarządu w sposób inny niż określony w „Regulaminie Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie”.</li> <li>3. Zatwierdzenie podziału zadań pomiędzy Członkami Zarządu Spółki.</li> </ol>
2.	17.02.2015	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Przyjęcie ramowego planu pracy Rady Nadzorczej w 2015 roku.</li> <li>2. Spotkanie z Prezydentem Miasta Lublin Panem Krzysztofem Żukiem dotyczące operacyjnego i strategicznego funkcjonowania MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.</li> <li>3. Omówienie wstępnego opracowania firmy Ernst &amp; Young w zakresie optymalizacji funkcjonowania Spółki.</li> <li>4. Zatwierdzenie zmian w „Regulaminie Zarządu Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Lublinie Spółka z o.o.”.</li> <li>5. Zaopiniowanie projektu Uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki dotyczącej zatwierdzenia zmian w „Regulaminie udzielania przez MPWiK dofinansowania do budowy podłączeń kanalizacji sanitarnej”.</li> <li>6. Zaopiniowanie projektu Uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki dotyczącej wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania z tytułu zawarcia umowy na wykonanie robót budowlanych objętych Kontraktem „Instalacja dwóch silników gazowych w elektrociepłowni Oczyszczalni Ścieków Hajdów” oraz świadczenie usług serwisowych dostarczonych zespołów prądotwórczych przez okres 36 miesięcy.</li> <li>7. Informacja Zarządu Spółki o stanie realizacji kontraktów budowlanych realizowanych w ramach Projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie” – według stanu na dzień 31.01.2015 r.</li> <li>8. Informacja Zarządu Spółki o wdrożeniu w 2014 roku aktywów trwałych z tytułu realizacji inwestycji.</li> </ol>
3.	20.04.2015	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Prezentacja Biegłego Rewidenta, przedstawiciela firmy DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o. z siedzibą w Lublinie, w zakresie przebiegu i wyników badania sprawozdania finansowego Spółki oraz rocznego audytu wydatków kwalifikowanych w ramach projektu realizowanego z dofinansowaniem Funduszu Spójności.</li> <li>2. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie, Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie, Opinii i Raportu Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania finansowego oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2014. <ol style="list-style-type: none"> <li>a) Przyjęcie „Sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny Sprawozdania Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za rok obrotowy 2014, Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2014”.</li> <li>b) Podjęcie uchwały w sprawie oceny Sprawozdania Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za rok obrotowy 2014.</li> <li>c) Podjęcie uchwały w sprawie oceny Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.</li> <li>d) Zaopiniowanie wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy 2014.</li> </ol> </li> <li>3. Przyjęcie Opinii i Raportu Niezależnego Biegłego Rewidenta z audytu wydatków kwalifikowanych w ramach Projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”, sporządzonych za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.</li> <li>4. Dokonanie oceny pracy Członków Zarządu w 2014 roku oraz przyjęcie wniosków kierowanych do Zgromadzenia Wspólników dotyczących udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2014.</li> <li>5. Przyjęcie „Rocznego sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w 2014 roku”.</li> </ol>

		<ol style="list-style-type: none"> <li>6. Zawniaskowanie do Zgromadzenia Wspólników o przyznanie nagrody rocznej Panu Sławomirowi Matyjaszczykowi – Prezesowi Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.</li> <li>7. Określenie liczby Członków Zarządu i funkcji pełnionych w Zarządzie MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie oraz powołanie Prezesa i Wiceprezesa Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na kolejną wspólną kadencję.</li> <li>8. Zaopiniowanie projektu Uchwały Zgromadzenia Wspólników dotyczącej wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania z tytułu zawarcia umowy na wykonanie robót budowlanych objętych Kontraktem nr K4 „Przebudowa stacji mechanicznego odwadniania osadu prefermentowanego w Oczyszczalni Ścieków Hajdów w Lublinie” w ramach Projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie – etap II”.</li> <li>9. Informacja Zarządu Spółki o wynikach i bieżącej sytuacji finansowej Spółki po 2 miesiącach 2015 roku.</li> </ol>
4.	tryb obiegowy 27.04.2015	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wyrażenie zgody na zaciągnięcie zobowiązania z tytułu zawarcia umów ramowych na zaprojektowanie i wykonanie podłączeń kanalizacji sanitarnej w Lublinie.</li> </ol>
5.	25.05.2015	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zaopiniowanie projektu Uchwały Zgromadzenia Wspólników dotyczącej wyrażenia zgody na sprzedaż Ośrodka Wypoczynkowego „Kropelka” w Białce.</li> <li>2. Omówienie opracowania firmy Ernst &amp; Young w zakresie optymalizacji funkcjonowania Spółki.</li> <li>3. Dokonanie oceny realizacji w 2014 roku „Strategii MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2012-2020”.</li> <li>4. Informacja Zarządu Spółki o stanie realizacji kontraktów budowlanych realizowanych w ramach projektów współfinansowanych ze środków europejskich.</li> <li>5. Informacja Zarządu Spółki o wynikach i bieżącej sytuacji finansowej Spółki po 3 miesiącach 2015 roku.</li> </ol>
6.	tryb obiegowy 02.06.2015	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wyrażenie zgody na zaciągnięcie zobowiązania z tytułu zawarcia umowy na wykonanie przebudowy linii kablowych SN 10 kV zasilających obiekty energetyczne R2, R3, R4 oraz poszczególne studnie głębinowe na terenie ujęcia Prawiedniki wraz z budową kanalizacji światłowodowej oraz wykonanie przebudowy studni w zakresie elektrycznym.</li> </ol>
7.	15.06.2015	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Spotkanie z Prezydentem Miasta Lublin Panem Krzysztofem Żukiem dotyczące sytuacji finansowej Spółki i potencjalnych zagrożeń mogących pojawić się w jej funkcjonowaniu.</li> </ol>
8.	26.08.2015	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wszczęcie postępowania dotyczącego zwiększenia składu Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie i zakończenie go bez powołania Członka Zarządu.</li> <li>2. Zaopiniowanie aktualizacji „Wieloletniego Planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2015-2020” oraz projektu Uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki dotyczącej zatwierdzenia aktualizacji Planu.</li> <li>3. Uruchomienie procedury wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie oraz audytu wydatków kwalifikowanych w ramach Projektów współfinansowanych ze środków Funduszu Spójności oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego za rok obrotowy 2015.</li> <li>4. Informacja Zarządu Spółki o stanie zaawansowania ostatniego z kontraktów realizowanych w ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.</li> <li>5. Informacja Zarządu Spółki o kontroli Najwyższej Izby Kontroli w MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie dotyczącej kształtowania taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.</li> <li>6. Informacja Zarządu Spółki o wynikach i bieżącej sytuacji finansowej Spółki po 7 miesiącach 2015 roku.</li> </ol>
9.	20.10.2015	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Dokonanie wyboru biegłego rewidenta – firmy DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o. z siedzibą w Lublinie – do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie oraz audytu wydatków kwalifikowanych w ramach Projektów współfinansowanych ze środków Funduszu Spójności oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego za rok obrotowy 2015.</li> <li>2. Podjęcie uchwały w sprawie zagrożeń wynikających z zakończenia realizacji Projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.</li> </ol>

		<p>3. Informacja Zarządu Spółki o zakończeniu w Spółce czynności kontrolnych Najwyższej Izby Kontroli dotyczącej kształtowania taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.</p> <p>4. Informacja Zarządu Spółki o technicznym zakończeniu Projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.</p> <p>5. Informacja Zarządu Spółki o wynikach i bieżącej sytuacji finansowej Spółki po 8 miesiącach 2015 roku.</p>
10.	07.12.2015	<p>1. Informacja Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Profesora Włodzimierza Sitko o wynikach rozmowy z Prezydentem Miasta Lublin Panem dr Krzysztofem Żukiem w zakresie realizacji Uchwały Nr 1180/XLV/2014 Rady Miasta Lublin z dnia 16 października 2014 r. dotyczącej współfinansowania Projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.</p> <p>2. Zaopiniowanie „Planu inwestycji w 2016 roku obiektów i urządzeń MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie”.</p> <p>3. Omówienie głównych założeń i podstawowych parametrów stanowiących podstawę do opracowania Budżetu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na 2016 rok.</p> <p>4. Omówienie przyjętych założeń oraz zaopiniowanie projektu „Taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązujących od 01.03.2016 r. do 28.02.2017 r. na terenie Gminy Lublin”.</p> <p>5. Omówienie propozycji zmian struktury organizacyjnej MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.</p> <p>6. Informacja Zarządu Spółki o wystąpieniu pokontrolnym Najwyższej Izby Kontroli z kontroli przeprowadzonej w MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w zakresie kształtowania taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.</p> <p>7. Informacja Zarządu Spółki o wynikach i bieżącej sytuacji finansowej Spółki po 10 miesiącach 2015 roku.</p>
11.	tryb obiegowy 16.12.2015	<p>1. Zatwierdzenie Budżetu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na 2016 rok.</p> <p>2. Zatwierdzenie zmian w „Regulaminie Organizacyjnym Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Lublinie Spółka z o.o.”.</p>

### III.5. Przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające

Lp.	Data kontroli/ postępowania	Przedmiot kontroli/ wyjaśnień	Wyniki kontroli/ postępowania wyjaśniającego
1.	I – IV kwartał	Ocena sytuacji finansowej Spółki.	Monitorowanie wyników finansowych Spółki.
2.	I – IV kwartał	Kontrola postępów i stanu prac realizowanych w ramach projektów współfinansowanych ze środków europejskich.	Ocena zagrożeń oraz stałe monitorowanie prawidłowości przebiegu projektów współfinansowanych ze środków Funduszu Spójności oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
3.	I – IV kwartał	Potencjalne zagrożenia funkcjonowania Spółki.	Omawianie oraz ocena sytuacji MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w kontekście zagrożeń mogących pojawić się w funkcjonowaniu Spółki, w tym pogarszającej się sytuacji finansowej – również z udziałem Prezydenta Miasta Lublin Pana Krzysztofa Żuka.
4.	17.02.2015 25.05.2015 15.06.2015	Optimalizacja funkcjonowania Spółki.	Omawianie opracowania firmy Ernst & Young w zakresie optymalizacji funkcjonowania Spółki – również z udziałem Prezydenta Miasta Lublin Pana Krzysztofa Żuka.
5.	20.04.2015	Dokonanie oceny pracy Członków Zarządu w 2014 roku.	Pozytywna ocena wykonywania obowiązków, sprawowania powierzonych funkcji oraz sposobu zarządzania Spółką przynoszącego efekty i mającego odbicie w wynikach finansowych za 2014 rok.



			Podkreślenie zaangażowania Członków Zarządu w sprawy Spółki, w tym w szczególności w realizację Projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”, a także w poszukiwanie możliwości optymalizacji działalności Spółki. Zwrócenie się do Zgromadzenia Wspólników z wnioskami o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez Nich obowiązków w roku obrotowym 2014.
6.	25.05.2015	Ocena realizacji w 2014 roku „Strategii MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2012-2020”.	Pozytywna ocena realizacji Strategii Spółki w 2014 roku.
7.	07.12.2015	Kontrola Najwyższej Izby Kontroli dotycząca kształtowania taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.	Omówienie wystąpienia pokontrolnego Najwyższej Izby Kontroli z przeprowadzonego postępowania.
8.	07.12.2015	Czteroosobowy skład Rady Nadzorczej Spółki w związku z rezygnacją Pana Wiesława Perdeusa z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.	Wyjaśnienie z Radcą Prawnym – Panem Pawłem Urbanowiczem sytuacji związanej z niepełnym czteroosobowym składem Rady w kontekście możliwości podejmowania przez Radę Nadzorczą prawomocnych uchwał.
9.	07.12.2015	Omówienie założeń i analiza kosztów decydujących o wysokości Budżetu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na 2016 rok oraz o wysokości Taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązujących od 01.03.2016 r. do 28.02.2017 r. na terenie Gminy Lublin.	Analiza niezbędna do oceny prawidłowości opracowania Budżetu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na 2016 rok oraz przygotowania projektu Taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązujących od 01.03.2016 r. do 28.02.2017 r. na terenie Gminy Lublin.

### III.6. Realizacja uchwał oraz szczególnych zadań zleconych przez Zgromadzenie Wspólników

W dniu 21.04.2015 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło Uchwałę Nr 2 w sprawie określenia rocznego celu dla Prezesa Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na 2015 rok, którym było zrealizowanie następujących zadań:

- osiągnięcie przez Spółkę w roku 2015 zysku brutto wynoszącego co najmniej 7.753.634,31 zł;
- przystąpienie do zbycia Ośrodka Wypoczynkowego „Kropelka” w Białce zgodnie z koncepcją zatwierdzoną Uchwałą Nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 14.01.2014 r.

Z analizy Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. zbadanego przez Niezależnego Biegłego Rewidenta wynika, iż Spółka w roku 2015 osiągnęła zysk brutto w wysokości 17.247.494,75 zł. Biorąc pod uwagę powyższe, Rada Nadzorcza stwierdza wykonanie pierwszego zadania w postaci osiągnięcia przez Spółkę wyznaczonego poziomu zysku brutto.

W celu realizacji drugiego zadania – w dniu 06.05.2015 r. Zarząd Spółki podjął Uchwałę nr 57/2015 w sprawie wniosku do Zgromadzenia Wspólników dotyczącego wyrażenia zgody na sprzedaż Ośrodka Wypoczynkowego „Kropelka” w Białce. Po pozytywnym zaopiniowaniu ww. wniosku przez Radę Nadzorczą Spółki (Uchwała nr 72/TV/2015 z dnia 25.05.2015 r.), Zgromadzenie Wspólników w dniu 26.05.2015 r. podjęło uchwałę wyrażającą zgodę na przedmiotową sprzedaż.

W związku z powyższym – po przygotowaniu dokumentacji przetargowej – w dniu 15.12.2015 r. MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie ogłosiło pierwszy ustny przetarg nieograniczony na sprzedaż nieruchomości położonej w Białce, oznaczonej w ewidencji gruntów jako działka nr 902/2, obr. 3, ark. 3 o pow. 5,46 ha, zabudowanej budynkami i budowlami stanowiącymi Ośrodek Wypoczynkowy „Kropelka” z ceną wywoławczą – zgodnie z operatem szacunkowym sporządzonym przez Grupę Konsultingową DEFIN Sp. z o.o. w Katowicach – wynoszącą 2.324.000,00 zł. Przetarg ogłoszono i przeprowadzono stosownie do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13.02.2007 r. w sprawie określenia sposobu i trybu organizowania przetargu na sprzedaż składników aktywów trwałych przez spółkę powstałą w wyniku komercjalizacji. Z uwagi na brak oferentów przetarg nie został rozstrzygnięty.

Niemniej jednak, w związku z podjętymi przez Zarząd Spółki działaniami w celu sprzedaży nieruchomości – Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przygotowanie i przeprowadzenie procedury przystąpienia do zbycia Ośrodka Wypoczynkowego „Kropelka” w Białce zgodnie z koncepcją zatwierdzoną Uchwałą Nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia wspólników z dnia 14.01.2014 r. Jednocześnie, na podstawie informacji uzyskanych od Zarządu Spółki w dniu 17.05.2016 r., Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka podejmuje kolejne kroki w celu dokonania odsprzedaży, a mianowicie planuje ogłoszenie drugiego ustnego przetargu nieograniczonego na sprzedaż przedmiotowej nieruchomości.

### III.7. Realizacja strategii Spółki na rok obrotowy / planu inwestycyjnego

1. Długofalowe kierunki rozwoju oraz cele strategiczne i zamierzenia Spółki wyznacza „Strategia Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Lublinie Spółka z o.o. na lata 2012-2020”, zatwierdzona Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki z dnia 29.05.2012 r. i wprowadzona do stosowania i realizacji w Spółce Zarządzeniem nr 21/617/2012 Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 20.07.2012 r.

W 2012 roku kadra kierownicza Spółki sporządziła trzyletnie plany operacyjne na lata 2012-2015, a w 2015 roku – plany na lata 2016-2018, Plany te odzwierciedlają założenia rozwojowe i innowacyjne oraz główne cele prowadzące do osiągnięcia celów strategicznych Spółki w takich obszarach jak:

- doskonalenie systemu obsługi klienta,
- rozwój urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych,
- efektywne świadczenie usług wodociągowych i kanalizacyjnych,
- optymalne wykorzystanie potencjału techniczno-organizacyjnego,
- racjonalne korzystanie ze środowiska,
- optymalizacja kosztów działalności operacyjnej,
- budowa organizacji opartej na wiedzy,
- efektywne zarządzanie zasobami ludzkimi,
- doskonalenie Zintegrowanego Systemu Zarządzania.

Strategia zakłada osiągnięcie zdefiniowanych przez Zarząd i Radę Nadzorczą Spółki celów strategicznych w oparciu o efektywne i zrównoważone wykorzystanie zasobów oraz wiedzę i potencjał innowacyjny. Zadania określone w Strategii Spółki są zgodne z kierunkami wyznaczonymi w Strategii Rozwoju Miasta Lublin na lata 2008-2015. Strategii Rozwoju Województwa Lubelskiego na lata 2006-2020 oraz celami zdefiniowanymi w Strategii rozwoju społeczno-gospodarczego Polski wschodniej do 2020 roku.

W dniu 25.05.2015 r. Rada Nadzorcza dokonała oceny realizacji przez Spółkę w 2014 roku „Strategii MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2012-2020”, uznając, że Strategia Spółki jest realizowana z powodzeniem, a stan zrealizowania działań w ramach poszczególnych celów strategicznych jest zadowalający.

2. Dopelnieniem Strategii jest „Wieloletni Plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2015-2020”, który w roku 2015 został zaktualizowany. Realizacja zadań inwestycyjnych zawartych w ww. planie ma na celu umożliwienie Spółce osiągnięcie podstawowych celów strategicznych, tj. m.in. racjonalne korzystanie ze środowiska, rozwój urządzeń wod.-kan. oraz efektywne świadczenie usług wodociągowych i kanalizacyjnych. Zaplanowane zadania rozwojowo-modernizacyjne mają także na celu zapewnienie ciągłości i niezawodności zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, utrzymanie zdolności posiadanych urządzeń do świadczenia usług na wysokim poziomie, utrzymanie racjonalnych kosztów prowadzenia działalności, a także stworzenie lepszych warunków dla rozwoju miasta Lublin.

MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w roku 2015 sukcesywnie realizowało zadania ujęte w „Wieloletnim Planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2015-2020” poprzez plany roczne. Spółka na bieżąco realizowała również zadania zatwierdzone w „Planie inwestycji w 2015 roku obiektów i urządzeń MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie” w zakresie m.in. inwestycji odtworzeniowych obejmujących modernizację sieci i urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych oraz obiektów Spółki, zakupów eksploatacyjnych, projektów przyszłych inwestycji, zadań inwestycyjnych w zakresie budowy nowej infrastruktury wod.-kan. dla potrzeb budownictwa mieszkaniowego i usług, a także wykupu sieci zrealizowanych przez inwestorów zewnętrznych i przekazywanych na majątek Spółki.



3. W 2015 roku Spółka kontynuowała realizację projektów współfinansowanych ze środków Funduszu Spójności oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn.:
- „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”;
  - „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie – etap II”;
  - „Opracowanie dokumentacji technicznej dla inwestycji planowanych w Lublinie w latach 2016-2020”;
  - „Zwiększenie możliwości energetycznego wykorzystania biogazu z Oczyszczalni Ścieków Hajdów w Lublinie do produkcji energii odnawialnej”.

W 2015 roku wszystkie wyżej wymienione projekty zostały zakończone w całości.

- 3.1. W ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie” zrealizowano 21 kontraktów budowlanych, w ramach których:
- wybudowano 60,45 km sieci kanalizacji sanitarnej,
  - wybudowano 3,86 km sieci wodociągowej,
  - zmodernizowano 37,80 km sieci kanalizacji sanitarnej,
  - zmodernizowano 49,57 km sieci wodociągowej,
  - zmodernizowano Stację Wodociągową „Zemborzycka” zapewniającą 40% dostaw wody dla miasta Lublin,
  - zmodernizowano obiekty na Oczyszczalni Ścieków Hajdów:
    - 1) modernizacja części osadowej oczyszczalni (modernizacja pompowni osadowych, stacji zagęszczania osadu nadmiernego oraz zagęszczacza osadu surowego oraz modernizacja zbiorników WKF wraz z budynkiem operacyjnym);
    - 2) przebudowa sieci i urządzeń biogazowych;
    - 3) modernizacja elektrociepłowni i sieci ciepłowniczej oraz budowa przyłącza gazu ziemnego;
    - 4) hermetyzacja obiektów oczyszczalni;
    - 5) modernizacja układu zasilania urządzeń oczyszczalni w energię elektryczną;
    - 6) modernizacja części mechanicznej oczyszczalni.
- 3.2. W ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie – etap II” zrealizowano 6 kontraktów budowlanych, w ramach których wykonano:
- budowę wodociągów w ul. Świętochowskiego, ul. Makowej i po terenie bazy MPWiK, w rejonie Szkoły Specjalnej od Al. Spółdzielczości Pracy do ul. Węglarza oraz w ul. Odległej;
  - budowę kolektora sanitarnego N-F o średnicy i długości: DN 0,60 m - 894 m, DN 0,50 m - 440 m, DN 0,25 m - 9 m;
  - budowę kanalizacji sanitarnej na osiedlu Rudnik oraz kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej na osiedlu Lipniak;
  - modernizację instalacji odwadniania osadu prefermentowanego w Oczyszczalni Ścieków Hajdów;
  - przebudowę budynku administracyjnego wraz z wykonaniem instalacji klimatyzacji na terenie Oczyszczalni Ścieków Hajdów;
  - instalację do dawkowania zewnętrznego źródła węgla do reaktorów biologicznych na terenie Oczyszczalni Ścieków Hajdów.
- 3.3. W ramach projektu „Opracowanie dokumentacji technicznej dla inwestycji planowanych w Lublinie w latach 2016-2020” zrealizowano 5 zadań, w ramach których wykonano:
- koncepcję wariantową modernizacji oczyszczalni z elementami audytu technologicznego i energetycznego oraz częścią kosztową, Studium Wykonalności z analizą opcji oraz Raport oddziaływania na środowisko z decyzją środowiskową dla zadania „Modernizacja Oczyszczalni Ścieków w Lublinie”;
  - projekty budowlano-wykonawcze: budowa sieci kanalizacyjnych i uzupełnienie wodociągu (12 zadań);
  - projekty budowlano-wykonawcze: przebudowa istniejących sieci kanalizacyjnych i przebudowa lub uzupełnienie wodociągu (5 zadań);

- koncepcję zarządzania siecią kanalizacyjną;
- koncepcję oraz dokumentację techniczną Centralnego Systemu Sterowania procesem produkcji wody stacji wodociągowych MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.

3.4. W ramach projektu „Zwiększenie możliwości energetycznego wykorzystania biogazu z Oczyszczalni Ścieków Hajdów w Lublinie do produkcji energii odnawialnej” zrealizowano kontrakt pn. „Instalacja dwóch silników gazowych w elektrociepłowni Oczyszczalni Ścieków Hajdów”.

### III.8. Poziom realizacji wskaźników / odchylenia

Dodatni wynik finansowy wyższy od roku ubiegłego i od planowanego oraz zadowalające efekty działalności Spółki w 2015 roku mają swoje odzwierciedlenie w wielkościach podstawowych wskaźników ekonomiczno-finansowych:

- rentowność kapitału ROE wyniosła 4,27% (planowana 1,61%),
- rentowność aktywów ROA wyniosła 2,05% (planowana 0,78%),
- rentowność sprzedaży ROS wyniosła 4,3% (planowana 1,2%),
- wskaźnik płynności bieżącej wyniósł 1,23 (planowany 1,56),
- wskaźnik płynności szybki wyniósł 1,1 (planowany 1,36).

Suma bilansowa na dzień 31.12.2015 r. wyniosła 638.442.540,55 zł i wzrosła w stosunku do roku poprzedniego o 6,29%, tj. o 37.781.187,79 zł.

### III.9. Współpraca z Zarząd Spółki

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia współpracę z Zarząd MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.

Zarząd MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w okresie od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r. działał w dwuosobowym składzie:

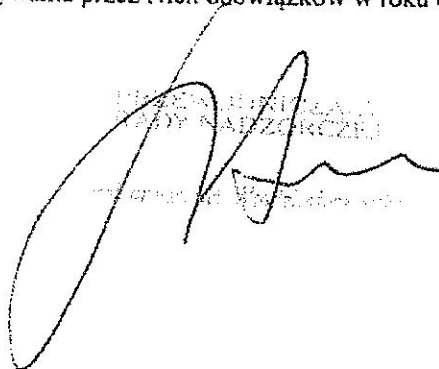
- Pan Sławomir Matyjaszczyk – Prezes Zarządu,
- Pan Jacek Czarecki – Wiceprezes Zarządu.

Współpraca pomiędzy Radą Nadzorczą a Zarząd Spółki układała się bez zastrzeżeń. Zarząd z zaangażowaniem oraz w sposób rzetelny i wyczerpujący przedstawiał Radzie Nadzorczej informacje dotyczące istotnych spraw Spółki oraz przekazywał dane o jej kondycji i wynikach finansowych. Wspólnie omawiano kluczowe zagadnienia związane z działalnością Spółki. Zarząd na bieżąco informował Radę Nadzorczą w sprawach objętych jej kompetencjami.

Realizacja przedsięwzięć podejmowanych przez Zarząd MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie, w tym w szczególności Strategii MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie oraz działań zmierzających do optymalizacji funkcjonowania firmy – w ocenie Rady Nadzorczej – powinna zapewnić Spółce rozwój w najbliższych latach, jak i w dalszej perspektywie.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie oraz Sprawozdanie finansowe MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. i uznaje, że we wszystkich istotnych aspektach zostały one sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zasadami rachunkowości i standardami, a także zgodnie ze stanem faktycznym ujawnionym w księgach, a sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki uznaje za rzetelne i pozwalające dobrze ocenić sytuację przedsiębiorstwa.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza wnioskuje o zatwierdzenie wyżej wymienionych sprawozdań oraz o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonywania przez Nich obowiązków w roku obrotowym 2015.

  
 PRZESYŁAM  
 RADY NADZORCZEJ  
 2015 r.

Załącznik  
do Uchwały Rady Nadzorczej  
nr 12/2016 z dnia 23 maja 2016 roku

**ROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ  
SPÓŁKI POD FIRMĄ  
PORT LOTNICZY LUBLIN SA W LUBLINIE**

**I. Sytuacja finansowa i rynkowa Spółki**

Rada Nadzorcza ocenia, że spółka pod firmą Port Lotniczy Lublin SA w Lublinie (Spółka) na koniec roku 2015 znajdowała się w trudnej sytuacji finansowej.

Rok obrotowy 2015 był trzecim pełnym rokiem działalności operacyjnej lotniska. W okresie tym Spółka podejmowała działania mające na celu przede wszystkim zapewnienie finansowania jej działalności oraz mające na celu wzrost przychodów z działalności lotniskowej:

Do najważniejszych działań, przeprowadzonych w roku 2015, należy zaliczyć:

- kontynuacja realizacji projektu zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym do umowy o dofinansowanie projektu pn. „Rozbudowa Regionalnego Portu Lotniczego: Port Lotniczy Lublin S.A. (Świdnik)”,
- podpisanie z Bankiem Gospodarstwa Krajowego aneksów do umów na emisję obligacji dotyczących zmiany istotnych warunków finansowania długu, w tym m.in. przesunięcia okresu wykupu obligacji długoterminowych z 2014-2028 do 2016-2030, wydłużenie okresu udostępnienia obligacji krótkoterminowych do roku 2020 oraz możliwość emisji obligacji w celu finansowania i refinansowania nowych inwestycji w roku 2015 w maksymalnej kwocie 5.000.000 PLN,
- kontynuacja współpracy z przewoźnikami rozkładowymi na obsługiwanych trasach,
- rozwój siatki regularnych połączeń lotniczych i uruchomienie nowych destynacji: Sztokholm Skavsta obsługiwane przez przewoźnika Wizz Air (od maja 2015); Bruksela Charleroi obsługiwane przez przewoźnika Wizz Air (od września 2015); Doncaster Sheffield obsługiwane przez przewoźnika Wizz Air (od września 2015); Glasgow obsługiwane przez przewoźnika Wizz Air (od września 2015); Dublin obsługiwane przez przewoźnika Ryanair (od października 2015),
- uruchomienie bazy operacyjnej dla 1 statku powietrznego przez przewoźnika Wizz Air we wrześniu 2015,
- odprawienie 8,5 tys. pasażerów czarterowych na 2 kierunkach: Antalya (Turcja), Chania (Grecja - Kreta),



- realizacja 1.750 operacji lotniczych w ruchu General Aviation (wzrost o ponad 25% w stosunku do 2014 roku).
- kontynuacja rozmów mających na celu nawiązanie współpracy z inwestorem zajmującym się obsługą frachtu lotniczego.

W roku obrotowym Spółka odnotowała stratę netto w wysokości 26.485.318,92 zł (słownie: dwadzieścia sześć milionów czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy trzysta osiemnaście złotych 92/100). Zarząd Spółki wnioskiem z dnia 9 maja 2016 roku przedstawił propozycje pokrycia straty za rok 2016 z zysku z lat następujących.

Wyniki oceny Rady Nadzorczej sprawozdania z działalności spółki za rok 2015 oraz sprawozdania finansowego za rok 2015 zostały przedstawione w odrębnej Uchwale Rady Nadzorczej.

## II. Sprawozdanie Rady Nadzorczej ze sprawowania nadzoru nad działalnością spółki.

### 1. Skład osobowy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym, tj. w całym roku obrotowym 2015 działała w składzie:

Jacek Sobczak  
Jan Czaja  
Stanisław Kalinowski  
Marian Krawiec  
Włodzimierz Wysocki  
Marek Opielak

### 2. Kadencja Rady Nadzorczej

2.1. Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza składa się od 3 do 7 Członków powoływanych na okres wspólnej 3 - letniej kadencji. Rada Nadzorcza obecnej kadencji została powołana w dniu 25 czerwca 2015 roku i jej kadencja kończy się z dniem 25 czerwca 2018 roku.

### 2.2. Obecność Członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach

Data posiedzenia	Ilość obecnych Członków RN	Ilość nieobecnych Członków RN	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwiła nieobecność
19.01.2015r.	6	_____	_____	_____
23.02.2015r.	6	_____	_____	_____
23.03.2015r.	6	_____	_____	_____

04.05.2015r.	6			
15.06.2015r.	6			
10.08.2015r.	6			
25.09.2015r.	4	2	Stanisław Kallnowski, Marek Opielak	TAK
26.10.2015r.	6			
14.12.2015r.	5	1	Stanisław Kallnowski	TAK

### 2.3. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej

Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej przedmiotem obrad było:

- przyjmowanie proponowanego porządku obrad
- zatwierdzanie protokołów z posiedzeń poprzednich Rad Nadzorczej
- ocena sytuacji finansowej Spółki
- rozpatrywanie informacji Zarządu o działalności Spółki w okresie od ostatniej Rady Nadzorczej.

Oprócz bieżących spraw będących tematem posiedzeń Rad Nadzorczych oraz podejmowanie uchwał na każdym posiedzeniu w sprawie zatwierdzenia protokołu z poprzedniego posiedzenia Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza w roku 2014 podjęła następujące uchwały:

- w sprawie zaopiniowania Planu finansowego na lata 2015 - 2039 (uchwała nr 5/2015 z dnia 23 lutego 2015 roku);
- w sprawie oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w 2014 roku oraz sprawozdania finansowego Spółki za 2014 roku (uchwała nr 10/2015 z dnia 4 maja 2015 roku);
- w sprawie przyjęcia wniosku Zarządu odnośnie pokrycia straty Spółki za rok 2014 (uchwała nr 11/2015 z dnia 4 maja 2015 roku);
- podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok 2014 (uchwała nr 12/2015 z dnia 4 maja 2015 roku);
- w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej (uchwała nr 16/2015 z dnia 10 sierpnia 2015 roku);
- w sprawie wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej (uchwała nr 17/2015 z dnia 10 sierpnia 2015 roku);
- w sprawie wyboru Sekretarza Rady Nadzorczej (uchwała nr 18/2015 z dnia 10 sierpnia 2015 roku);

Ponadto Rada Nadzorcza podjęła w trybie obiegowym za pośrednictwem środków komunikacji elektronicznej w dniu 9 października 2015 Uchwałę nr 1/O/2015 w sprawie wyboru biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe Spółki za lata obrotowe 2015 i 2016.

### 2.4. Przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające

W spółce w roku 2015 były przeprowadzane kontrole takich organów jak Urząd Kontroli Skarbowej, Urzędu Lotnictwa Cywilnego, Komendy Głównej Straży Granicznej, Powiatowego Inspektora Weterynaryjnego, Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej, Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego, Komendy Głównej Policji,

### III. Współpraca z Zarządem

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym formułowała pod adresem Zarządu Spółki szereg zaleceń, mających na celu poprawę organizacji i pracy Zarządu. W szczególności zalecenia te dotyczyły:

- przedkładania Radzie Nadzorczej informacji i oceny sytuacji finansowej Spółki zawierających pogłębioną analizę (ocenę) sytuacji finansowej Spółki.
- rozszerzenia sprawozdawczości Spółki o typowe wskaźniki właściwe dla sprawozdawczości finansowej.

Zarząd realizował w należyty sposób obowiązki sprawozdawcze wobec Rady Nadzorczej (rzetelnie, terminowo na bieżąco przedkładał kompletne informacje dot. działalności Spółki umożliwiające Radzie Nadzorczej realizację zadań statutowych).

Rada pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2015 rok i uznaje, że we wszystkich istotnych aspektach zostały one sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zasadami rachunkowości i standardami, a także zgodnie ze stanem faktycznym ujawnionym w księgach, a sprawozdania Zarządu uznaje za rzetelne i pozwalające dobrze ocenić sytuację Spółki.

Dlatego Rada stawia wniosek o zatwierdzenie w/w sprawozdania oraz udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2015.





## SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

### SPR LUBLIN

Sportowa Spółka Akcyjna w Lublinie

oraz z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok  
obrotowy 2015, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku  
obrotowym 2015 i wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok  
obrotowy 2015

Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki wynikające z przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz zapisów Statutu Spółki. Skład personalny w trakcie roku obrotowego przedstawiał się w następujący sposób:

- Stefan Czerwiński- członek,
- Witold Kłaczewski- członek,
- Wiesław Brodowski- przewodniczący,
- Jakub Kosowski- członek.

Do najistotniejszych kwestii, będących przedmiotem obrad RN w roku obrotowym należały:

- dokonanie oceny sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu Spółki z działalności w roku obrotowym 2015, a także
- bieżące monitorowanie działalności Zarządu.

Rada Nadzorcza odbyła 9 posiedzeń w terminach:

8 stycznia, 5 marca, 31 marca, 30 lipca ,4 sierpnia,6 sierpnia,13 sierpnia,  
9 września,4 grudnia.

Przedmiotem posiedzeń były sprawy związane z finansowaniem działalności Spółki, zmianami w statucie, podwyższeniem kapitału zakładowego oraz bieżącą działalnością Stowarzyszenia.

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej, wynikających z treści art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu SPR LUBLIN S.S.A.

Zgodnie z § 15 ust. 2 lit g) Statutu SPR Lublin SSA z siedzibą w Lublinie, Rada Nadzorcza Uchwałą z dnia 31 marca 2015 roku dokonała wyboru biegłego rewidenta. Badanie sprawozdania



finansowego Spółki zostało powierzone Kancelarii Audytorskiej dr Dorota Mikulska.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe za 2015 rok., tj.:

- 1) wprowadzeniem do sprawozdania finansowego,
- 2) bilansem sporządzonym na dzień 31 grudnia 2015 r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 287 942,64 zł ,
- 3) rachunkiem zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. zamykający się stratą w wysokości 3 433 650,74 zł (słownie: trzy miliony czterysta trzydzieści trzy tysiące sześćset pięćdziesiąt 74/100),
- 4) rachunkiem przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015r. wskazujący stan gotówki: 54 803,56 zł (słownie: pięćdziesiąt cztery tysiące osiemset trzy 56/100) na początek roku obrotowego oraz 9 783,92 zł (słownie: dziewięć tysięcy siedemset osiemdziesiąt trzy 92/100) na koniec roku obrotowego,
- 5) zestawieniem zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 6 300 000,00 zł (słownie: sześć milionów trzysta tysięcy ),
- 6) dodatkowymi informacjami i wyjaśnieniami do sprawozdania finansowego SPR Lublin S.S.A. za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

oraz opinią i raportem Biegłego Rewidenta tegoż sprawozdania.

**Kluczowe wielkości bezwzględne charakteryzujące sytuację majątkowo-finansową Spółki:**

- suma bilansowa w roku badanym wyniosła 287.942,64 zł i była niższa w stosunku do roku 2014 o 88 122,54 zł ,
- w całym analizowanym okresie kapitał własny był ujemny, przy czym jego wartość uległa zmniejszeniu z -2 848 468,74 w roku 2014 do -101 220,03 w roku 2015,
- w roku badanym zobowiązania krótkoterminowe stanowiły 135,16% sumy bilansowej, kapitał podstawowy – 14 500 000 w roku 2015, a w roku 2014 kapitał podstawowy wynosił 8 200 000, zaś strata lat ubiegłych – 2 452 880,23, a strata netto roku bieżącego – 3 433 650,74,
- na dzień bilansowy starta netto roku badanego łącznie ze stratą netto lat ubiegłych stanowiły



•  
•  
•

100,7% kapitału podstawowego spółki,

- w latach 2014-2015 największe zmiany wartościowe nastąpiły w takich pozycjach bilansowych, jak: strata lat ubiegłych ( 11 167 569,29 zł), kapitał podstawowy (wzrost o 6,3 mln zł), strata netto z roku badanego (wzrost o prawie 980770,51 zł).

Strata wykazana w bilansie, obejmująca stratę netto roku badanego i stratę lat ubiegłych, wynosi łącznie 11.167.569,29 zł i przewyższa sumę kapitału zapasowego i rezerwowych o kwotę 101220,03 – zgodnie z art. 397 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 ze zm.) – zobowiązuje Zarząd Spółki do niezwłocznego zwołania Walnego Zgromadzenia celem podjęcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki. W toku analizy sprawozdania finansowego RN zauważa, że przychody netto osiągnięte przez Spółkę w badanym roku obrotowym ze sprzedaży produktów były dwukrotnie wyższe niż w ubiegłym roku obrotowym oraz mając jednak na uwadze, iż głównym akcjonariuszem Spółki jest Gmina Lublin, w badanym roku obrotowym nastąpiło istotne zwiększenie kapitału zakładowego o 6 300 000,00 zł.

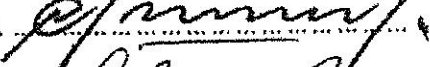
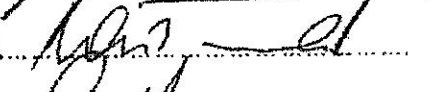
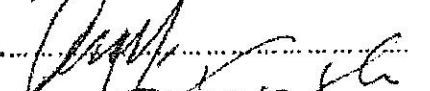
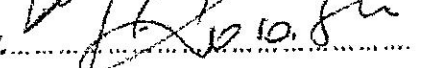
Rada Nadzorcza rekomenduje podjęcie uchwały o dalszym istnieniu spółki.

Na sytuację Spółki, wciąż ogromny wpływ mają koszty obsługi zadłużenia oraz inne koszty z tym związane. Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawiera informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości. Dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację Spółki, zarówno finansową, jak i sportową. Sytuację finansową Spółki należy uznać za bardzo trudną wobec czego Rada Nadzorcza wnioskuje dokapitalizowanie Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu w sprawie pokrycia straty netto za rok obrotowy 2015. Rada Nadzorcza rekomenduje, aby strata netto z roku obrotowego 2015 została pokryta z zysków lat przyszłych.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2015 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w tym roku oraz o pokrycie straty netto za 2015 r. zgodnie z wnioskiem Zarządu w przedmiotowej sprawie.

*Podpisy Rady Nadzorczej*

1.   
2.   
3.   
4. 





**SPRAWOZDANIE**  
z działalności Rady Nadzorczej  
Targów Lublin S.A.  
w roku 2015

W okresie sprawozdawczym, Rada Nadzorcza Spółki działała w następującym składzie:

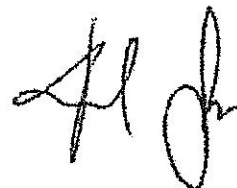
1. Tomasz Kobierski
2. Marlena Suwała
3. Filip Bittner
4. Władysław Gracza
5. Zbigniew Wojciechowski
6. Mariusz Filipek

W 2015 roku Rada Nadzorcza wypełniała swoje obowiązki zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych, zapisami umowy Spółki, regulaminem oraz planem pracy Rady na 2015 rok. W omawianym okresie Rada Nadzorcza rozpatrzyła tematy przyjęte w planie pracy na 2015 rok, uzupełniając go o tematy przyjęte w ciągu roku.

W 2015 roku w siedzibie Spółki odbyło się siedem posiedzeń w następujących terminach: 20.02.2015, 06.03.2015, 10.04.2015, 25.06.2015, 08.09.2015, 17.11.2015, 07.12.2015.

W trakcie posiedzeń członkowie Rady rozpatrywali zagadnienia istotne dla funkcjonowania Spółki, a dotyczące:

- zaopiniowania planu rzeczowo - finansowego Spółki na rok 2015 oraz 2016,
- regulaminu postępowania oraz treści ogłoszenia o postępowaniu kwalifikacyjnym na Członka Zarządu TL S.A.
- zaopiniowanie wniosku Zarządu TL S.A. do Walnego Zgromadzenia o podwyższenie kapitału zakładowego Spółki i zmiany Statutu Spółki,
- uchwalenie jednolitego tekstu Statutu Spółki,



- założeń do planu strategicznego Spółki na lata 2016-2020,
- realizacji wskaźników związanych z projektem inwestycyjnym rozbudowy infrastruktury TL SA, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, ze szczególnym uwzględnieniem wskaźników zatrudnienia,
- analizy rynku targowego w Polsce – ściana południowo-wschodnia - programy wydarzeń targowych oraz programy inwestycyjne,
- zajęcia fragmentu działki należącej do TL S.A. przez Miasto Lublin oraz skutków prawnych i finansowych wynikających z tego zdarzenia
- udzielenia Zarządowi Spółki zgody na zawarcie umowy pożyczki,
- oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2014,
- oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2014 rok,
- zaopiniowania wniosku Zarządu do WZA o pokrycie straty bilansowej za rok 2014,
- przyjęcia sprawozdania z oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz wniosku Zarządu co do pokrycia straty za rok 2014,
- wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącego udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium za 2014 rok,
- wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącego udzielenia Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium za 2014 rok,
- przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2014,
- powołania Wiceprezesa Zarządu Spółki,
- zaopiniowania planu rzeczowo – finansowego Targów Lublin S.A. na 2015 rok
- zaopiniowania planu rzeczowo - finansowego Spółki na 2016 rok.

Podczas każdego posiedzenia analizowano bieżącą sytuację finansową Spółki, ze szczególnym uwzględnieniem płynności finansowej. Stanowisko Rady w wyżej wymienionych sprawach zawarto w protokołach z posiedzeń Rady oraz podjętych podczas posiedzeń uchwałach.

W minionym roku Rada Nadzorcza podjęła 21 uchwał w sprawach, o których mowa powyżej.

W ramach wypełniania szczególnych obowiązków, wynikających z art. 382 kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza TL S.A. sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Podsumowując działalność Rady Nadzorczej TL S.A. w minionym roku, można stwierdzić, że wykonane zostały wszystkie założone w planie pracy zadania oraz szczególne obowiązki nałożone na Radę przez Wspólników i przepisy kodeksu spółek handlowych.

1 Lublin, dnia 5.04.2016r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

  
Tomasz Kobierski





# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

## Roczne sprawozdanie z działalności rady nadzorczej

### I. SYTUACJA FINANSOWA I RYNKOWA SPÓŁKI

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Towarzystwa Budownictwa Społecznego „NOWY DOM” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie na koniec 2015 roku.

Obszary działania Towarzystwa Budownictwa Społecznego „NOWY DOM” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie w 2015 roku Rada Nadzorcza przedstawia następująco:

#### 1.1 działalność operacyjna

Rada Nadzorcza na podstawie przeglądu spraw Spółki, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, Sprawozdania finansowego oraz Opinii i raportu Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego za miniony rok obrotowy – pozytywnie ocenia działalność operacyjną Spółki w 2015 roku.

W roku sprawozdawczym Spółka prowadziła bieżącą działalność dotyczącą właściwego utrzymania zasobu, przeglądów, konserwacji i niezbędnych remontów oraz utrzymania czystości terenów zewnętrznych. W ramach robót budowlanych w roku 2015 wykonywano prace remontowe dotyczące zasobu mieszkaniowego, infrastruktury zewnętrznej i wewnętrznej w częściach wspólnych. Wymieniono w części zasobu mieszkaniowego ciepłomierze oraz wodomierze. Zrealizowano montaż systemów wentylacyjnych w lokalach przy ul. Lipińskiego.

Głównym działaniem inwestycyjnym w okresie sprawozdawczym było kontynuowanie i zakończenie zadania inwestycyjnego rozpoczętego w 2014 roku pn. budowa 3 budynków mieszkalnych wielorodzinnych nr 8, 9 i 10 przy ul. Zygmunta Augusta (numery administracyjne 24, 26, 28) inwestycja składa się ze 113 mieszkań i 8 podziemnych garaży, a także przystosowaniu budynku nr 10 na potrzeby oświatowe (filia przedszkola nr 84). Zadanie zostało zakończone z końcem badanego roku obrotowego, a łączna wartość wyniosła 18.540.347,40 zł z czego 14.781.864,43 stanowiły koszty robót budowlanych.

Na koniec roku 2015 Spółka zarządzała zasobem składającym się z 24 budynków mieszkalnych i 3 budynków niemieszkalnych tj. 974 lokali mieszkalnych, 29 lokali użytkowych i 64 garaży. Powierzchnia całego zasobu stanowiła 48.447,44 m<sup>2</sup>, w tym 44.606,32 m<sup>2</sup> lokali mieszkalnych.

#### 1.2 działalność innowacyjna i rozwojowa

W roku 2015 zakończono zadanie inwestycyjne budowę 3 budynków mieszkalnych przy ul. Zygmunta Augusta, zwiększając tym samym zasób Towarzystwa 113 mieszkań i 8 garaży oraz lokalu użytkowego na cele oświatowe, o łącznej powierzchni inwestycji

Spółka prowadziła starania w zakresie realizacji kolejnych inwestycji, w tym pozyskania nowych gruntów pod inwestycje od Gminy Lublin oraz zapewnienia źródeł finansowania. Towarzystwo występowało do Banku Gospodarstwa Krajowego ws. rozbudowy budynku przy ul. Kazimierza Jagiellończyka 7, w celu rozbudowy budynku o jedną klatkę – grunt potrzebny do rozbudowy został wniesiony aportem do Spółki 18.11.2014 r.

Spółka zgłaszała Miastu Lublin możliwość realizacji zadań z zakresu budownictwa towarzyszącego budownictwu mieszkaniowemu w postaci obiektu oświatowego – rozbudowy szkoły podstawowej.



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 472/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

## I.3 transakcje kapitałowe

W badanym okresie sprawozdawczym doszło do dwóch podwyższeń kapitału zakładowego dokonanych przez jedynego wspólnika Spółki tj. Gminę Lublin w związku z realizowaną inwestycją Towarzystwa przy ul. Zygmunta Augusta:

1. Uchwałą Nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 8 czerwca 2015 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki – dokonano podwyższenia o kwotę 1.399.800 zł i objęto przez Gminę Lublin 2.333 nowe udziały
2. Uchwałą Nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 18 grudnia 2015 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki – dokonano podwyższenia o kwotę 1.500.000 zł i objęto przez Gminę Lublin 2.500 nowe udziały – niniejsze podwyższenie nie zostało zarejestrowane w KRS do 31 grudnia 2015 r. wobec czego nie zostało wykazane w kapitałach bilansu.

## I.4 propozycja podziału zysku/pokrycia strat

Propozycja Zarządu, aby zysk netto w kwocie 1.743.460,88 zł przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki, z czego kwotę 1.304.996,68 zł zwolnioną z podatku dochodowego (art. 17 pkt 1 ust. 44 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) przeznaczyć na cele związane z utrzymaniem zasobów mieszkaniowych, a pozostałą część 438.464,20 zł przeznaczyć na działalność stanowiącą przedmiot działania Towarzystwa zgodnie z § 6 Umowy Spółki - Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje powyższą propozycję podziału zysku.

## I.5 główne ryzyka i prawdopodobieństwo ich wystąpienia, w szczególności: ryzyko handlowe, ryzyko działalności operacyjnej, ryzyko finansowe, ryzyko podatkowe, ryzyko zarządzania zasobami ludzkimi, ryzyko prawne, ryzyko inwestycyjne.

- ryzyko spadku współczynnika ściągalności w zależności od sytuacji finansowej, najemców (ryzyko kryzysu gospodarczego)
- ryzyko wzrostu cen pieniądza na rynku (wzrost stopy WIBOR),
- ryzyko wzrostu cen na rynku budowlanym,
- ryzyko niekorzystnych dla Towarzystwa zmian prawnych

## II. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ

### II.1 Kontrola wewnętrzna (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za kontrolę wewnętrzną i stosowane systemy kontroli)

Kontrola wewnętrzna w Towarzystwie sprawowana jest w formie kontroli funkcjonalnej przez Głównego Księgowego i Zarząd Towarzystwa.





# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

## II.2 Sporządzanie sprawozdań finansowych (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za sporządzenie sprawozdania, informacja o audytorze)

- Rada Nadzorcza Spółki uchwałą nr 74/2015 z dnia 28 października 2015 r. postanowiła ogłosić w Kurierze Lubelskim zaproszenie do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego Towarzystwa,
- w odpowiedzi na ogłoszenie wpłynęło 11 ofert,
- uchwałą nr 76/2015 z dnia 9 grudnia 2015 r. Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta: Regina Fijałkowska Kancelaria Biegłego Rewidenta, 37-450 Stalowa Wola, ul. Ofiar Katyń 33/3, umowa z Bieglym rewidentem została podpisana dnia 15 grudnia 2015 r.,
- Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 r. przedstawił Zarząd Spółki na dzień 29 lutego 2016 r.,
- badanie sprawozdania finansowego zostało dokonane przez Kancelarię Biegłego Rewidenta, z którego sporządzona została Opinia Niezależnego Biegłego Rewidenta i Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego sporządzone z datą 21 marca 2016 r.
- z przedstawionych opinii Biegłego Rewidenta wynika, że zbadane sprawozdanie Towarzystwa jest prawidłowe oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność Spółki

## **III. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ZE SPRAWOWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI**

### III.1 Skład osobowy rady nadzorczej

Rada Nadzorcza TBS „NOWY DOM” Sp. z o.o. działała w roku 2015 w składzie:

W okresie 1.01.2015 r. do 26.06.2015 r.:

1. Anna Adamowicz – Kielin – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Lech Pudło – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Radosław Górny – Sekretarz Rady Nadzorczej

W okresie od 26.06.2015 r. do 31.12.2015 r.:

1. Anna Adamowicz – Kielin – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Lech Pudło – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Łukasz Mazur – Sekretarz Rady Nadzorczej



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 472/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

## Zmiany dokonane w trakcie roku obrotowego:

W trakcie roku obrotowego, z dniem odbycia Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Towarzystwa za 2014 rok (26 czerwca 2015 r.) wygasły mandaty dwóch członków Rady Nadzorczej: Pani Annie Adamowicz – Kielin oraz Panu Radosławowi Gómemu. Z dniem 26 czerwca 2015 r. do składu Rady Nadzorczej na nową kadencję powołani zostali Pani Anna Adamowicz – Kielin oraz Pan Łukasz Mazur (zarządzenie Prezydenta Miasta Lublin

### III. 2 kadencja rady nadzorczej

W 2015 roku rada spotkała się cztery razy i podjęła osiem uchwał. (do sprawdzenia)

Głównymi priorytetami rady były:

- analiza i ocena sytuacji Spółki, jej wyników ekonomiczno-finansowych oraz istotnych zagadnień związanych z bieżącym funkcjonowaniem,
- badanie sprawozdania finansowego za 2014 rok,
- badanie sprawozdania Zarządu za 2014 rok,
- opiniowanie wniosków Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za 2014 rok,
- wybór biegłego rewidenta,
- zatwierdzenia budżetu Towarzystwa na 2016 rok,
- rozpatrzenie wniosku Zarządu Towarzystwa w sprawie zmiany stawki czynszu od najemców lokali mieszkalnych zasobach Towarzystwa,
- monitorowanie przebiegu inwestycji przy ul. Zygmunta Augusta

### III.3 obecność członków rady nadzorczej na posiedzeniach

Data posiedzenia	Liczba obecnych członków	Liczba członków	Liczba członków	Liczba członków
07.05.2015	3	-	-	-
14.07.2015	3	-	-	-
26.10.2015	3	-	-	-
09.12.2015	3	-	-	-



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

## III.4 tematyka posiedzeń rady nadzorczej – istotne sprawy

Lp. posiedzenia	Data posiedzenia	Tematyka posiedzenia
1.	07.05.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>- analiza Opinii i raportu biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego</li><li>- ocena i przyjęcie sprawozdania finansowego za 2014 rok</li><li>- ocena i przyjęcie sprawozdania Zarządu za 2014 rok,</li><li>- zaopiniowanie wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za 2014 rok</li><li>- przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej</li><li>- wniosek do Zgromadzenia Wspólników o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu</li><li>- sprawozdanie Zarządu z prowadzonych inwestycji</li><li>- problematyką zmiany na wniosek Gminy Lublin przeznaczenia części budynku mieszkalnego na filię przedszkola</li></ul>
2.	14.07.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>- rozpatrzenie wniosku Zarządu Towarzystwa w sprawie zmiany stawki czynszu od najemców lokali mieszkalnych zasobach Towarzystwa</li><li>- wybór Przewodniczącego oraz Sekretarza Rady</li><li>- omówienie sprawy wniesienia sprzeciwu od nakazu zapłaty na rzecz pana Jerzego Deski</li></ul>
3.	28.10.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>- przygotowanie wyboru biegłego rewidenta</li><li>- sprawozdanie Zarządu z prowadzonych inwestycji</li><li>- omówienie możliwości realizacji przez TBS rozbudowy szkoły podstawowej</li></ul>
4.	09.12.2015	<ul style="list-style-type: none"><li>- zatwierdzenie budżetu Spółki na 2016 rok</li><li>- wybór biegłego rewidenta</li><li>- sprawozdanie Zarządu z prowadzonych inwestycji</li></ul>

## III.5 przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające

Lp.	Data kontroli/postępowania	Przedmiot kontroli/ wyjaśniania	Wynik kontroli/postępowania wyjaśniającego
	Nie prowadzono		



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

## III.6 realizacja uchwał oraz szczególnych zadań zleconych przez walne zgromadzenie/zgromadzenie wspólników

Zgromadzenie Wspólników w formie uchwały przyjęło następujące cele do wykonania przez Prezesa Zarządu w 2015 roku:

- 1) zysk brutto na poziomie co najmniej 1.437.000 zł;
- 2) realizacja inwestycji w postaci budowy trzech bloków mieszkalnych zgodnie z przyjętym harmonogramem i zatwierdzonym modelem finansowym.

Cele zostały przez Prezesa Zarządu zrealizowane.

## III.7 realizacja strategii spółki na rok obrotowy / planu inwestycyjnego /programu naprawczego /restrukturyzacyjnego

Zadanie strategiczne w postaci realizacji budowy 3 budynków mieszkalnych wielorodzinnych nr 8, 9 i 10 przy ul. Zygmunta Augusta zostało w roku 2015 zrealizowane i zakończone. Na zadanie składało się m.in. wniesienie aportu gruntowego do Spółki, podwyższenie kapitału Spółki, uzyskanie finansowania zewnętrznego, uzyskanie wszystkich pozwoleń, przeprowadzenie postępowań w ramach zamówień publicznych, wykonanie robót budowlanych, oddanie inwestycji, zasiedlenie nowych lokali.

## III.8 poziom realizacji wskaźników/ odchylenia

Kondycja finansowa Spółki jest bardzo dobra. Spółka nie ma problemów z płynnością finansową, nie można już jednak wskazywać na nadpłynność z uwagi na dokonane rozliczenia z wykonawcą inwestycji. Wskaźniki rentowności są dodatnie. W Spółce występują tylko należności krótkoterminowe. Towarzystwo nie posiada przeterminowanych należności z tytułu dostaw usług. Ściągalność należności jest na bardzo wysokim poziomie.

## III.9 współpraca z zarządem

Współpraca z Zarządem oceniana jest jako prawidłowa.



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 r.

Rada pozytywnie ocenia sprawozdania finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Towarzystwa Budownictwa Społecznego „NOWY DOM” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie za 2015 rok i uznaje, że we wszystkich istotnych aspektach zostały one sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zasadami rachunkowości i standardami, a także zgodnie ze stanem faktycznym ujawnionym w księgach, a sprawozdania Zarządu uznaje za rzetelne i pozwalające dobrze ocenić sytuację Spółki.

Dlatego Rada stawia wniosek o zatwierdzenie ww. sprawozdania oraz udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2015.

*E. Młocznik*

*[Signature]*

*[Signature]*







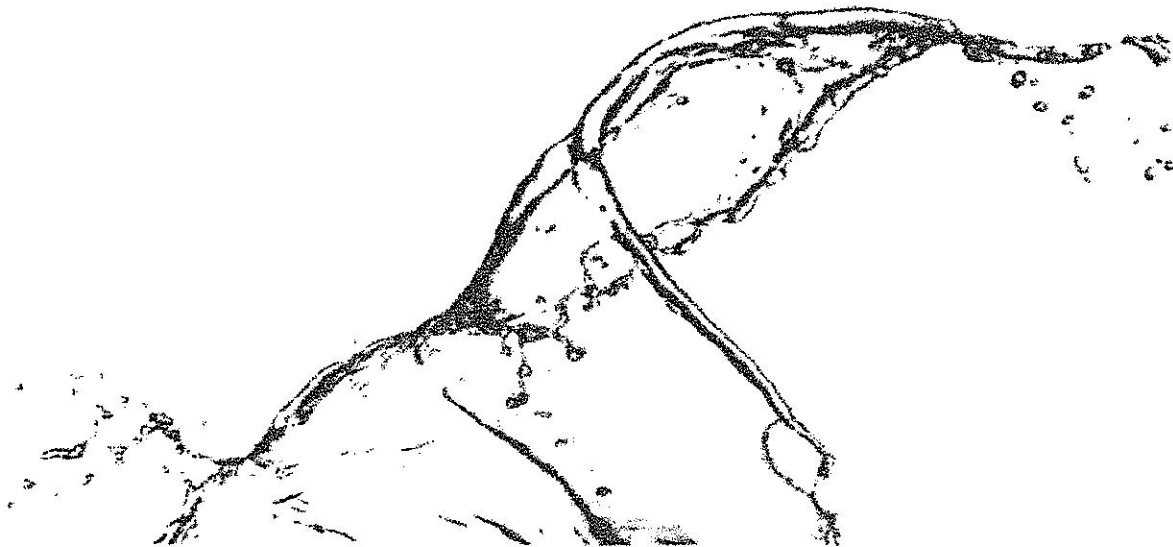
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji  
w Lublinie Sp. z o.o.

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej  
z oceny**

**Sprawozdania Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o.  
w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

**Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie  
za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

**Wniosku Zarządu Spółki w sprawie  
propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2015**



Lublin, maj 2016 r.

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej wynikających z art. 219 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie dokonała oceny:

1. Sprawozdania Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.;
2. Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., na które składa się:
  - a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - b) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r., zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w kwocie **638.442.540,55 zł** (słownie: sześćset trzydzieści osiem milionów czterysta czterdzieści dwa tysiące pięćset czterdzieści złotych i pięćdziesiąt pięć groszy),
  - c) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r., wykazujący zysk netto w kwocie **13.074.144,60 zł** (słownie: trzynastacie milionów siedemdziesiąt cztery tysiące sto czterdzieści cztery złote i sześćdziesiąt groszy),
  - d) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r., wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych na koniec okresu o kwotę **4.415.946,03 zł** (słownie: cztery miliony czterysta piętnastacie tysięcy dziewięćset czterdzieści sześć złotych i trzy grosze),
  - e) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **6.103.588,74 zł** (słownie: sześć milionów sto trzy tysiące pięćset osiemdziesiąt osiem złotych i siedemdziesiąt cztery grosze),
  - f) Dodatkowe informacje i objaśnienia.
3. Wniosku Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2015.

Rada Nadzorcza w dniu 20.10.2015 r. dokonała wyboru Niezależnego Biegłego Rewidenta do przeprowadzenia badania Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za rok obrotowy 2015 oraz audytu wydatków kwalifikowanych poniesionych w okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. w ramach Projektów współfinansowanych ze środków Funduszu Spójności oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Zgodnie z Uchwałą nr 77/IV/2015 Rady Nadzorczej z dnia 20.10.2015 r. – badanie sprawozdania finansowego powierzono firmie DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o. z siedzibą w Lublinie, będącej jednostką uprawnioną do badania sprawozdań finansowych, wpisaną na listę prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 232.

Badania sprawozdania finansowego dokonano na podstawie Umowy Nr 99/LU/2015 z dnia 26.10.2015 r. zawartej pomiędzy MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie a ww. podmiotem, w imieniu którego działał zespół pod kierownictwem kluczowego biegłego rewidenta Pani Anny Janik-Czop (nr rej. 9338).

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone w siedzibie Spółki w okresie od dnia 29.02.2016 r. do dnia 22.03.2016 r. oraz poza siedzibą Spółki do dnia wyrażenia opinii, tj. do dnia 31.03.2016 r. Badanie Sprawozdania finansowego zostało poprzedzone badaniem wstępnym przeprowadzonym w dniach 19.11.2015 r. i 04.01.2016 r.

Badanie przeprowadzono zgodnie z postanowieniami:

1. przepisów rozdziału VII ustawy o rachunkowości,
2. krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

W wyniku przeprowadzonego badania Sprawozdania finansowego, które zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami przewidzianymi w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości – Niezależny Biegły Rewident sporządził:

- \* Opinię o Sprawozdaniu finansowym MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.;
- \* Raport z badania Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z Opinią oraz Raportem z badania Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.

#### **I. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

Rada Nadzorcza dokonała analizy Sprawozdania Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. i stwierdza, co następuje:

- 1) Sprawozdanie jest kompletne i zawiera wszelkie informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości, w szczególności określonymi w rozdziale V.
- 2) Informacje zawarte w sprawozdaniu są zgodne z danymi ekonomiczno-finansowymi zawartymi w Sprawozdaniu finansowym MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
- 3) Zarząd przedstawił sytuację finansową i majątkową Spółki na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego.

Opinia Niezależnego Biegłego Rewidenta o Sprawozdaniu finansowym MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. stwierdza, że:

Sprawozdanie z działalności Spółki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r..

#### **II. Ocena Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

1. Sprawozdanie finansowe MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. podlegało badaniu przez Niezależnego Biegłego Rewidenta.

Podczas oceny sprawozdania Rada Nadzorcza dokonała analizy ustaleń Niezależnego Biegłego Rewidenta zawartych w Opinii i Raporcie z badania sprawozdania finansowego.

Opinia Niezależnego Biegłego Rewidenta o Sprawozdaniu finansowym MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. stwierdza, że sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- \* przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2015 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.,
- \* zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- \* jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Umowy Spółki.

Z Raportu Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., który zawiera analizę sytuacji majątkowej i finansowej Spółki wynika, że nie występuje zagrożenie kontynuacji działalności w roku następnym po badanym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania (ewentualnie istotnego ograniczenia) dotychczasowej działalności.

2. Ocena sprawozdania finansowego przez Radę Nadzorczą obejmowała w szczególności:
  - 1) analizę bilansu, rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, a także wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień,
  - 2) zapoznanie się z wynikami badania sprawozdania finansowego sporządzonego przez Niezależnego Biegłego Rewidenta,
  - 3) analizę sytuacji majątkowej i finansowej Spółki za 2015 rok.
3. Rada Nadzorcza na podstawie własnych ustaleń oraz badania przeprowadzonego przez Niezależnego Biegłego Rewidenta stwierdza, że Sprawozdanie finansowe MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, rzetelnie przedstawia wyniki działalności gospodarczej Spółki za rok obrotowy 2015, jak również jej sytuację majątkową i finansową na dzień 31.12.2015 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia Sprawozdanie finansowe MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

### **III. Ocena wniosku Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2015.**


Ocenię poddano wniosek Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w sprawie propozycji podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2015, przedstawiony w Uchwale nr 38/2016 Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 16.05.2016 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2015 w kwocie 13.074.144,60 zł w sposób następujący:

- 1) 4.188.353,96 zł – dywidenda dla gminy Lublin;
- 2) 6.285.790,64 zł – zasilenie kapitału rezerwowego;
- 3) 400.000,00 zł – zabezpieczenie środków na dofinansowanie budowy przyłączy kanalizacyjnych przez nowych odbiorców przyłączanych do sieci kanalizacyjnej w ramach organizowanego przez Spółkę programu;
- 4) 2.200.000,00 zł – nagrody dla pracowników Spółki wraz ze składkami ZUS.

Rada Nadzorcza Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Lublinie Sp. z o.o. – po dokonaniu analizy i oceny ww. sprawozdań dotyczących działalności Spółki za 2015 rok oraz wniosku Zarządu Spółki zawierającego propozycję podziału zysku netto – wnioskuje do Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników o ich rozpatrzenie i zatwierdzenie.

Niniejsze sprawozdanie przyjęto uchwałą Rady Nadzorczej.



Załącznik  
do Uchwały Rady Nadzorczej  
Nr 10/2016  
z dnia 23 maja 2016 roku

**OCENA RADY NADZORCZEJ**  
**SPÓŁKI PORT LOTNICZY LUBLIN SA**  
**SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK 2015 I SPRAWOZDANIA**  
**FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2015**

**I. Przedmiot badań**

Rada Nadzorcza wypełniając obowiązki wynikające z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 15 ust. 2 pkt 1), 2) i 3) Statutu Spółki oraz § 5 ust. 1 pkt 1), 2) i 3) Regulaminu Rady Nadzorczej dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki Port Lotniczy Lublin SA za rok obrotowy 2015.

**II. Ocena sprawozdania finansowego**

Badaniem objęte zostało Sprawozdanie finansowe Spółki Port Lotniczy Lublin SA sporządzone przez Zarząd Spółki, obejmujące:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015;
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 465.666.671,23 zł (słownie: czterysta sześćdziesiąt pięć milionów sześćset sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset siedemdziesiąt jeden złotych dwadzieścia trzy grosze);
3. Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym, za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący stratę netto w wysokości 26.485.318,92 zł (słownie: dwadzieścia sześć milionów czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy trzysta osiemnaście złotych dziewięćdziesiąt dwa grosze);
4. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 5.761.539,88 zł (słownie: pięć milionów siedemset sześćdziesiąt jeden tysięcy pięćset trzydzieści dziewięć złotych osiemdziesiąt osiem groszy);
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę 8.157.318,92 zł



(słownie: osiem milionów sto pięćdziesiąt siedem tysięcy trzysta osiemnaście złotych dziewięćdziesiąt dwa grosze);

6. Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015.
7. Sprawozdanie z działalności jednostki za rok obrotowy 2015.

Sprawozdania, o których mowa w pkt II stanowią Załącznik do niniejszej Uchwały.

Badaniem objęto sprawozdanie z działalności Spółki, które stanowi integralną część ww. sprawozdania podlegającego ocenie łącznie ze sprawozdaniem finansowym

W związku z powyższym, a także po zapoznaniu się z opinią niezależnego biegłego rewidenta Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2015 oraz sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2015 i stwierdza jego zgodność z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym i wnioskuje o jego przyjęcie i zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.





# SPRAWOZDANIE

Rady Nadzorczej Targów Lublin S.A.

z oceny: sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności  
Spółki oraz wniosku Zarządu co do pokrycia straty za rok 2015

## 1. Wstęp.

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej wynikających z art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych.

Stosownie do postanowień art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku poz. 330) sprawozdanie finansowe Spółki poddane zostało badaniu przez biegłego rewidenta.

Badanie przeprowadziła firma DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie przy Al. J. Piłsudskiego 1A.

## 2. Ocena sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za 2015 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że jednostka nie zamierza, ani nie musi zasadniczo zmieniać rodzaju działalności lub istotnie zmniejszać jej zakresu. Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości, rok obrotowy równy jest kalendarzowemu, rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Sporządzone przez Spółkę sprawozdanie finansowe obejmuje:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r.
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.
- 4) rachunek przepływów pieniężnych
- 5) zestawienie zmian w kapitale własnym
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

### 1) Ocena wprowadzenia do sprawozdania finansowego

Wprowadzenie do sprawozdania zawiera wszystkie informacje, o których mowa w zał. nr 1 do Ustawy o rachunkowości, w tym informacje na temat przyjętych przez Spółkę metod wyceny aktywów i pasywów, dla których Ustawa pozostawia możliwość wyboru. Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca nie ujawnione znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową Spółki.



## 2) Ocena bilansu

Suma aktywów i pasywów wykazana w bilansie na dzień 31.12.2015 roku wynosi 63.642.768,00 zł.

Na powyższą kwotę po stronie aktywów składają się:

- aktywa trwałe o wartości 63.532.201,56 zł, co stanowi 99,83% aktywów,
- aktywa obrotowe o wartości 110.566,44 zł, stanowiące 0,17% aktywów.

Po stronie pasywów źródłami finansowania są:

- kapitał własny w wysokości 41.376.023,07 zł, co stanowi 65,01% pasywów,
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości 22.266.744,93 zł, stanowiące 34,99% pasywów.

W stosunku do stanu na koniec poprzedniego roku obrotowego:

1/ w aktywach Spółki wystąpiły następujące zmiany:

- wartość aktywów trwałych zmniejszyła się o 1,84%,
- wartość aktywów obrotowych zmniejszyła się o 80,27%.

Po stronie aktywów nie wystąpiły znaczące zmiany w strukturze majątku. Nadal dominowały aktywa trwałe, a wśród nich rzeczowe aktywa trwałe, których udział w strukturze aktywów wyniósł w 2015 roku 99,82%. Wartość rzeczowych aktywów trwałych zmniejszyła się w porównaniu do ubiegłego roku o 1,84% osiągając poziom 63.530.588,16 zł.

2/ zmiany w pasywach kształtowały się następująco:

- wartość kapitału własnego spadła o 2,81% do poziomu 41.376.023,07 zł,
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania spadły o 1,96% tj. o kwotę 446.140,84 zł do poziomu 22.266.744,93 zł.

## Ocena rachunku zysków i strat

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r. prezentuje stratę netto w kwocie (-) 1.194.169,76 zł.

Podstawową kategorię w przychodach stanowiły przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, które wyniosły 5.547.286,28 zł i były wyższe o 1.112.216,76 zł w stosunku do roku ubiegłego (tj. o 25,08%). Koszty działalności operacyjnej wyniosły 7.066.579,09 zł, co oznacza, że były niższe o 5,27% w stosunku do kosztów podstawowej działalności operacyjnej roku 2014.

Wynik na sprzedaży – strata - osiągnął poziom (-) 1.519.312,81 zł, co oznacza, że był wyższy o 1.505.311,50 zł niż w roku 2014.

Na pozostałej działalności operacyjnej odnotowano zysk na poziomie 489.552,74 zł.

Wynik na operacjach finansowych wyniósł (-) 164.409,69 zł.

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły, strata netto wyniosła (-) 1.194.169,76 zł. Wskaźniki płynności finansowej w badanym okresie są poniżej poziomu uznawanego za pożądany.

- wskaźnik płynności bieżącej (I) wyniósł 0,0 (w 2014 r. – 0,2),
- wskaźnik płynności szybkiej (II) wyniósł 0,0 (w 2014 r. – 0,0),

Podstawowe wskaźniki finansowe w zakresie sprawności działania kształtują się następująco:

- wskaźnik rotacji należności uległ poprawie i był o 2 dni krótszy niż w roku 2014 - wyniósł 4 dni,
- wskaźnik rotacji zobowiązań wyniósł 41 dni i był o 13 dni dłuższy niż w roku 2014 co oznacza, że Spółka w większym stopniu korzysta z kredytu kupieckiego,
- wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym kształtował się na poziomie 65,1 % i był niższy aniżeli w roku 2014 (65,6%),
- wskaźnik trwałości struktury finansowania informuje, że kapitał stały stanowi 94,1% sumy pasywów, co oznacza, że struktura finansowa majątku jest stabilna.

### 3) Ocena rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres 1.01-31.12.2015 r. wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 604,36 zł.

W 2015 r. działalność operacyjna wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne w wysokości 297.925,45 zł. Na wynik ten składają się strata netto w kwocie (-) 1.194.169,76 zł oraz korekty w wysokości 1.492.095,21 zł.

Działalność inwestycyjna przyniosła ujemne przepływy w wysokości (-) 12.115,07 zł.

Działalność finansowa przyniosła dodatnie przepływy w wysokości 285.206,02 zł.

### 4) Ocena zmian w kapitale własnym

Przedstawione informacje w zestawieniu zmian w kapitale własnym są zgodne z pozostałymi elementami sprawozdania finansowego.

Kapitał własny na dzień 31.12.2015 r. wynosi 41.376.023,07 zł i zmalał w porównaniu do roku poprzedniego o 1.194.169,76 zł, tj. o 2,81%.

### 5) Ocena informacji dodatkowej

Informacja dodatkowa sporządzona została w sposób prawidłowy i kompletny, zgodnie z wymogami określonymi przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W informacji dodatkowej podane zostały dodatkowe objaśnienia, uzupełniające dane odnośnie aktywów i pasywów ujętych w bilansie oraz w poszczególnych pozycjach

rachunku zysków i strat, a także inne informacje jasno przedstawiające sytuację majątkową i finansową Spółki.

Informacja obejmuje stosowne wyjaśnienia dotyczące zatrudnienia i wynagrodzeń, w tym wynagrodzeń zarządu i rady nadzorczej.

Informacja zawiera dane dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką.

#### **6) Podsumowanie**

Rada Nadzorcza po dokonaniu analizy sprawozdania finansowego oraz po zapoznaniu się z raportem i opinią biegłego rewidenta stwierdza, że:

- 1) sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w ustalonym terminie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- 2) poszczególne dokumenty składające się na sprawozdanie finansowe zostały podpisane przez osoby wymienione w art. 52 pkt. 2 ustawy o rachunkowości,
- 3) bilans zamknięcia za ubiegły rok obrotowy został prawidłowo wprowadzony do ksiąg rachunkowych jako bilans otwarcia roku badanego,
- 4) sprawozdanie rzetelnie przedstawia sytuację majątkową i finansową Spółki, prawidłowo odzwierciedla faktycznie uzyskane przychody i poniesione koszty, tym samym daje obraz wszystkich pozycji kształtujących wynik finansowy,
- 5) opinia biegłego rewidenta nie zawiera zastrzeżeń do sporządzonego przez Spółkę sprawozdania finansowego.

#### **3. Ocena sprawozdania Zarządu TL S.A. z działalności Spółki w 2015 roku.**

Zarząd sporządził sprawozdanie z działalności Spółki w roku obrotowym, stosownie do postanowień art. 45 pkt. 4 ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie prawidłowo odzwierciedla przedmiot działalności i strukturę organizacyjną Spółki, sytuację kadrowo-płacową i majątkową.

Rzetelnie przedstawione zostały dane ekonomiczno-finansowe i oraz zamierzenia spółki w zakresie rozbudowy infrastruktury targowej.

#### **4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty.**

Rada Nadzorcza przyjmuje wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty za 2015 rok w wysokości 1,194,169,76 zł z zysków przyszłych okresów, do akceptującej wiadomości.

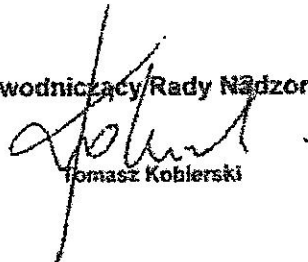
#### **5. Wnioski.**

1. Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe obejmujące: wprowadzenie, bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych, zestawienie zmian w kapitale własnym i informację dodatkową oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2015 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi

przepisami prawa i prawidłowo odzwierciedlają występujące w Spółce zjawiska oraz uzyskane wyniki.

2. Propozycja Zarządu co do pokrycia straty zgodna jest z zasadami określonymi w Akcie Założycielskim Spółki.
3. Rada Nadzorcza nie zgłaszając zastrzeżeń do przedłożonych przez Zarząd dokumentów sprawozdawczych za 2015 r., wnioskuje o ich przyjęcie i zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie.

Przewodniczący/Rady Nadzorczej



Tomasz Kobierski

) Lublin, 05.04.2016r.







Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Lublinie  
Spółka Akcyjna  
**R A D A N A D Z O R C Z A**  
20-822 Lublin • ul. Puławska 28 • tel. 817412510 • fax 81 7410138

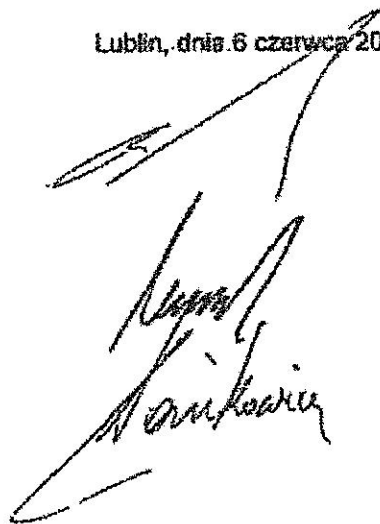
---

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej LPEC  
z wyników badania sprawozdania Zarządu,  
bilansu oraz rachunku zysków i strat Spółki  
za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku**

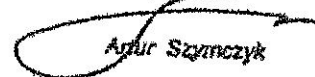
1. Rada Nadzorcza uchwałą nr 17/2015 z dnia 22 września 2015 roku, zatwierdziła kryteria wyboru biegłego rewidenta oraz treść ogłoszenia prasowego zapraszającego uprawnione podmioty do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego LPEC S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku
2. Rada Nadzorcza uchwałą nr 18/2015 z dnia 27 października 2015 roku do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku wybrała:  
DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Sp. z o.o.  
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1a.
3. W dniu 31 marca 2016 roku Biegły rewident wydał opinię wraz z raportem z badania sprawozdania finansowego Spółki.
4. W dniu 6 czerwca 2016 roku uchwałą nr 3/2016, Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki.
6. W dniu 6 czerwca 2016 roku uchwałą nr 4/2016, Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe Spółki.
7. W dniu 6 czerwca 2016 roku uchwałą nr 5/2016, Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku.
8. Pozytywnie opiniując przedłożone sprawozdania oraz propozycję podziału zysku, Rada przyjęła jednocześnie opinię i raport biegłego rewidenta z dnia 31 marca 2016 roku.

9. Opierając się na raporcie oraz opinii niezależnego, biegłego rewidenta o sprawozdaniu finansowym za rok 2016, Rada Nadzorcza Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna stwierdziła, że sprawozdanie to zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Lublin, dnia 6 czerwca 2016 roku



Przewodniczący Rady Nadzorczej  
LPEC SA.



Artur Szymczyk