



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

ul. B. Dobrzańskiego 3  
20-262 Lublin  
Tel: +48 081 479 09 17  
Fax: +48 081 479 09 17  
www.citt.lublin.pl  
e-mail: biuro@citt.lublin.pl

**Coroczne  
Pisemne Sprawozdanie  
Rady Nadzorczej CITT LPNT sp. z o.o.  
za rok 2013**



Działając na podstawie art. 219 § 3 ksh, § 23.1 Umowy Spółki oraz Uchwały Rady Nadzorczej Nr 3/2014, Rada Nadzorcza składa Zwyczajnemu Zgromadzeniu Wspólników poniższe sprawozdanie za rok 2013.

### *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 dnia 26 maja 2003 r.

### *Skład Rady Nadzorczej LPNT Sp. z o.o. w roku 2013*

W roku 2013 Rada Nadzorcza CITT LPNT Sp. z o.o. do dnia 27 czerwca 2013 działała w następującym składzie:

Pan Kazimierz Głowniak  
Pan Franciszek Woch  
Pan Waldemar Wójcik  
Pan Tomasz Rogowski  
Pan Henryk Bichta  
Pan Ryszard Dębicki  
Pan Mariusz Sagan  
Pan Robert Zajkowski  
Pan Grzegorz Józefaciuk  
Pan Jacek Paprota.



W dniu 27 czerwca 2013 uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników CITT LPNT Sp. z o.o. w związku z końcem trzeciej kadencji Rady Nadzorczej CITT LPNT Sp. z o.o. powołana została Rada Nadzorcza CITT LPNT Sp. z o.o. czwartej kadencji w następującym składzie:

Pan Waldemar Wójcik - Przewodniczący

Pan Robert Zajkowski – Zastępca Przewodniczącego

Pan Grzegorz Abramek - Sekretarz

Pan Dariusz Matusiuk

Pan Ryszard Dębicki

Pan Mariusz Sagan

Pan Grzegorz Józefaciuk

Pan Bogdan Janda

Pan Marek Zieliński.

### ***Posiedzenia Rady Nadzorczej***

W roku 2013 odbyły się trzy posiedzenia Rady w dniu 25 lutego 2013 r., 26 czerwca 2013 r., 22 października 2013 r. Zwołane na dzień 14 października 2013 r. posiedzenie Rady Nadzorczej nie odbyło się z uwagi na brak kworum.

Na posiedzeniu w dniu 25 lutego 2013 r., Rada działając na podstawie § 19 Umowy Spółki wyraziła zgody na zawarcie przez „Centrum Innowacji i Transferu Technologii Lubelskiego Parku Naukowo-Technologicznego” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie umów następujących spółek:

1. spółki Inframed Sp. z o.o. wiążącej się z wniesieniem przez CITT LPNT Sp. z o.o. wkładu pieniężnego w wysokości 711.000,00 zł, w ramach projektu pod tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator Technologiczny” (umowa o dofinansowanie Nr UDA-POIG.03.01.00-00-012/10-00);
2. spółki Agro Solutions Sp. z o.o. wiążącej się z wniesieniem przez CITT LPNT Sp. z o.o. wkładu pieniężnego w wysokości 700.000,00 zł, w ramach projektu pod



- tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator Technologiczny” (umowa o dofinansowanie Nr UDA-POIG.03.01.00-00-012/10-00);
3. spółki Intellectual Property Management Sp. z o.o. wiążącej się z wniesieniem przez CITT LPNT Sp. z o.o. wkładu pieniężnego w wysokości 650.000,00 zł, w ramach projektu pod tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator Technologiczny” (umowa o dofinansowanie Nr UDA-POIG.03.01.00-00-012/10-00);
  4. spółki ACQ Systems Sp. z o.o. wiążącej się z wniesieniem przez CITT LPNT Sp. z o.o. wkładu pieniężnego w wysokości 750.000,00 zł, w ramach projektu pod tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator Technologiczny” (umowa o dofinansowanie Nr UDA-POIG.03.01.00-00-012/10-00);
  5. spółki Meblomedic Sp. z o.o. wiążącej się z wniesieniem przez CITT LPNT Sp. z o.o. wkładu pieniężnego w wysokości 725.000,00 zł, w ramach projektu pod tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator Technologiczny” (umowa o dofinansowanie Nr UDA-POIG.03.01.00-00-012/10-00);
  6. spółki o planowanej firmie: „Prostamed Sp. z o.o.” wiążącej się z wniesieniem przez CITT LPNT Sp. z o.o. wkładu pieniężnego w wysokości 700.000,00 zł, w ramach projektu pod tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator Technologiczny” (umowa o dofinansowanie Nr UDA-POIG.03.01.00-00-012/10-00);
  7. spółki o planowanej firmie: „Waste Biosolutions Systems Sp. z o.o.” wiążącej się z wniesieniem przez CITT LPNT Sp. z o.o. wkładu pieniężnego w wysokości nieprzekraczającej 800.000,00 zł, w ramach projektu pod tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator Technologiczny” (umowa o dofinansowanie Nr UDA-POIG.03.01.00-00-012/10-00);
  8. spółki o planowanej firmie: „Optopeel Systems Sp. z o.o.” wiążącej się z wniesieniem przez CITT LPNT Sp. z o.o. wkładu pieniężnego w wysokości nieprzekraczającej 800.000,00 zł, w ramach projektu pod tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator Technologiczny” (umowa o dofinansowanie Nr UDA-POIG.03.01.00-00-012/10-00).

Jednocześnie Rada podjęła uchwałę w przedmiocie zgody na zawarcie w partnerstwie z Energia dla firm Sp. z o.o. (Lider Projektu) umowy o wartości 1.435.918,60 zł dotyczącej dofinansowania projektu pod tytułem: „Rozwój przedsiębiorstw w województwie lubelskim poprzez poprawę efektywności energetycznej przedsiębiorstw” (wniosek o dofinansowanie w ramach działania: Priorytetu VIII Regionalne Kadry Gospodarki. Działanie 8.1 Rozwój pracowników i przedsiębiorstw w regionie, Poddziałanie 8.1.1 Wspieranie rozwoju kwalifikacji zawodowych i doradztwo dla przedsiębiorstw).



W trakcie posiedzenia w dniu 26 czerwca 2013 r. analizowano bieżącą działalność Zarządu Spółki oraz rozwój projektu Lubelskiego Parku Naukowo-Technologicznego. Realizując obowiązki Rady Nadzorczej, Rada dokonała oceny (1) bilansu oraz rachunku zysków i strat Spółki za rok 2012, w zakresie ich zgodności z księganami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz (2) sprawozdania Zarządu z działalności w roku 2012, a następnie przedstawiła Zgromadzeniu Wspólników pisemne sprawozdanie z wyników tej oceny. Na posiedzeniu Rada dokonała, także pozytywnej analizy bieżącej działalności Spółki w okresie od stycznia do czerwca 2013 r. Na posiedzeniu Rada dokonała, także pozytywnej analizy bieżącej działalności Spółki w okresie od stycznia do czerwca 2013 r.

W trakcie pierwszego posiedzenia Rady Nadzorczej czwartej kadencji w dniu 22 października 2013 r. poza dokonaniem wyboru Pana Waldemara Wójcika na Przewodniczącego Rady, Pan Roberta Zajkowskiego na Zastępcę Przewodniczącego oraz Pana Grzegorza Abramek na Sekretarza Rady, Rada Nadzorcza działając na podstawie § 19 Umowy Spółki podjęła uchwały o:

- wyrażeniu zgody na zawarcie przez Spółkę umowy dotyczącej zbycia wszystkich udziałów jakie CITT LPNT Sp. z o.o. posiada w Spółce – Prostamed Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, z zastrzeżeniem, iż niniejsza zgoda jest ważna do 31 listopada 2013 roku, zaś cena zbycia wszystkich udziałów Prostamed Sp. z o.o. przez CITT LPNT Sp. z o.o. będzie nie mniejsza niż 1.150.000,00 zł (słownie: milion sto pięćdziesiąt tysięcy złotych i zero groszy),
- wyrażeniu zgody na zawarcie przez Spółkę umowy o wartości do 1.100.000,00 zł (słownie: milion sto tysięcy złotych i zero groszy) dotyczącej kredytu z przeznaczeniem na pokrycie kosztów realizacji projektu pod tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator Technologiczny 2” (wniosek o dofinansowanie nr WND-POIG.03.01.00-00-048/13), zgodnej z promesą kredytową udzieloną przez Bank Spółdzielczy w Lubartowie oraz na ustanowienie przez Spółkę wymaganych powołaną umową kredytu zabezpieczeń,
- wyrażeniu zgody na zawarcie przez Spółkę umowy o wartości 9 496 150,30 zł (słownie: dziewięć milionów czterysta dziewięćdziesiąt sześć tysięcy sto pięćdziesiąt złotych 30/100) dotyczącej dofinansowania projektu pod tytułem: „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator



Technologiczny 2” (wniosek o dofinansowanie nr WND-POIG.03.01.00-00-048/13) i ustanowienie przez Spółkę wymaganych powołaną umową zabezpieczeń.

### *Inne działania*

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

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” i „Zainwestujmy w Innowacje – Inkubator Technologiczny 2” zmierzające do wspierania młodych przedsiębiorców i naukowców poprzez inwestowanie w innowacyjne przedsięwzięcia.

### *Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013.*

Realizując obowiązki kontrolne, Rada Nadzorcza dokonała oceny:

- 1) Sprawozdania finansowego Spółki poprzez ocenę bilansu oraz rachunku zysków i strat za rok 2013, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.
- 2) Sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2013 poprzez ocenę sprawozdania opisowego z działalności Spółki.
- 3) Wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku Spółki powstałego w roku obrotowym 2013 na kapitał zapasowy Spółki.



W ocenie Rady Nadzorczej opisowe sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności w roku 2013 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 pozostają 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 2013.

W ocenie Rady Nadzorczej wniosek Zarządu w przedmiocie podziału zysku Spółki osiągniętego w roku 2013 poprzez przeznaczenie zysku w kwocie: 5.531.558,66 zł (słownie: pięć milionów pięćset trzydzieści jeden tysięcy pięćset pięćdziesiąt osiem złotych 66/100 groszy) na kapitał zapasowy Spółki zasługuje na uwzględnienie.

*Prof. dr hab. Waldemar Wójcik*

Przewodniczący Rady Nadzorczej

„CITT I.PNT” Sp. z o. o.



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr...../...../..... Prezydenta Miasta Lublin z dnia .....  
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 sytuację w Spółce „Kamienice Miasta” w Lublinie.

na koniec 2013 roku. Obszary działania w Spółce „Kamienice Miasta” w 2013 roku:

#### I.1 działalność operacyjna

Przychody Spółki stanowiły wpływy z najmu lokali użytkowych własnych i lokali mieszkalnych, odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z lokali, przychody ze sprzedaży świadczeń ( z tytułu opłat za CO, wodę, ścieki ). Pozostałe przychody operacyjne osiągnęły wielkość 17.036,83 zł. Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w kwocie 1.343.467,98 zł, a zysk netto w wysokości 67.986,56 zł.

#### I.2 działalność innowacyjna i rozwojowa

Rozwojowi Spółki służą działania w zakresie przekształcanie lokali mieszkalnych w użytkowe, jak również powiększanie powierzchni lokali użytkowych (wykorzystanie piwnic i poddaszy dotychczas nieużytkowanych).

#### I.3 transakcje kapitałowe

Nie prowadzono

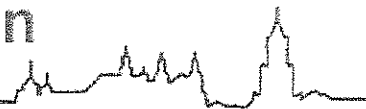
#### I.4 propozycja podziału zysku/pokrycia strat

Przeznaczenie zysku netto w kwocie 67.986,56 zł w całości na kapitał zapasowy Spółki.





# Prezydent Miasta Lublin



Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr...../...../..... Prezydenta Miasta Lublin z dnia .....  
w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

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.

W spółce występuje niewielkie ryzyko działalności operacyjnej, ryzyko prawne i ryzyko podatkowe. Praktycznie nie występuje ryzyko zarządzania zasobami ludzkimi ( zatrudnienie - 3 osoby ) i ryzyko inwestycyjne a ryzyko handlowe jest minimalne ponieważ większość zasobów jest wynajęta w trybie umów wieloletnich. Wysokość potencjalnych wpływów z lokali nie wynajętych nie wpływa na zagrożenie płynności finansowej Spółki. Nadal największym ryzykiem jest ryzyko finansowe związane z nieregularnością wpłat czynszów przez najemców lokali użytkowych, wśród nich jest nadal najemca lokalu „Czarcia Łapa”, którego zadłużenie pomimo kompensaty wydatków związanych z wykonanym remontem piwnic wzrosło do niebezpiecznego poziomu, co może skutkować wypowiedzeniem umowy najmu w przyszłości.

## 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 . Kontrolę wewnętrzną 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 481/2009 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 03 lipca 2009 w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy. Bieżącą kontrolę wewnętrzną 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 od roku 2008 zgodnie z „Ustawą o zmianie ustawy o rachunkowości” z 18 marca 2008 roku, Rada Nadzorcza Spółki. Sprawozdania finansowe Spółki nie podlegają obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta jak również nie dotyczą jej badanie przez komitet audytu.

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

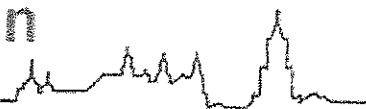
III. 1 Skład osobowy rady nadzorczej

Rada Nadzorcza Spółki „Kamieniec Miasta” w Lublinie działała w roku 2013 w składzie:  
(nazwa spółki)

1.Tomasz Józwik 2.Bogusław Gwiazdowicz 3.Józef Łobocki



# Prezydent Miasta Lublin



Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr ...../...../..... Prezydenta Miasta Lublin z dnia .....  
w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

Zmiany dokonane w trakcie roku obrotowego:

Od dnia 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

1. Tomasz Józwik – przewodniczący Rady
2. Bogusław Gwiazdowicz – z-ca przewodniczącego Rady
3. Józef Łobocki – członek Rady

### III. 2 kadencja Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym zakończyła się III kadencja Rady Nadzorczej w dniu odbycia Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników 28 czerwca 2013 roku.

Od dnia 28.06.2013 r. rozpoczyna swój bieg IV kadencja.

W 2013 roku Rada Nadzorcza odbyła posiedzenia:

- 5 razy w czasie trwania III kadencji;
- 7 razy w czasie trwania IV kadencji.

W 2013 roku podjęto uchwały w ilości:

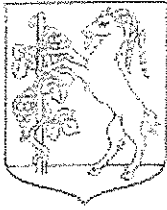
- 6 uchwał w czasie trwania III kadencji;
- 3 uchwały w czasie trwania IV kadencji.

Głównymi priorytetami Rady były:

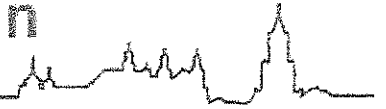
Nadzorowanie prac przygotowawczych do budowy oficyny przy ul. Granicznej 18, renowacja kamienic przy Grodzkiej 36a, ul. Rynek 19 oraz realizacja dokumentacji projektowej ul. Złotej 5, monitorowanie umowy z najemcą kamienicy Grodzka 36a/Kowalska 19 oraz rozliczeń finansowych z najemcą lokalu „Czarcia Łapa”.

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

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków RN	Ilość nieobecnych członków RN	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwiła nieobecność
03.04.2013	3	-	-	-
28.05.2013	3	-	-	-
03.06.2013	2	1	Łobocki Józef	tak
12.06.2013	3	-	-	-
20.06.2013	3	-	-	-



# Prezydent Miasta Lublin



Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr ...../...../..... Prezydenta Miasta Lublin z dnia .....  
w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

### III.3a obecność członków rady nadzorczej IV kadencji na posiedzeniach

Data posiedzenia	Ilość obecnych członków RN	Ilość nieobecnych członków RN	Nazwiska i imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwiła nieobecność
05.07.2013	3	-	-	-
24.07.2013	3	-	-	-
04.09.2013	3	-	-	-
06.09.2013	3	-	-	-
21.10.2013	3	-	-	-
29.11.2013	3	-	-	-
20.12.2013	3	-	-	-

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

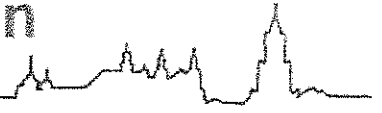
Lp.	Data posiedzenia	Tematyka posiedzenia
1.	03.04.2013	Określenie rocznej karty celów dla Prezesa Zarządu na 2013r
2.	28.05.2013	Badanie spr.finansowego oraz spr. Zarządu za 2013 rok
3.	03.06.2013	Wizja lokalna w zasobach spółki.
4.	12.06.2013	Zatwierdzenie spr.Zarządu oraz spr. z dział. Rady Nadzorczej
5.	20.06.2013	Omówienie bieżących spraw spółki.
6.	05.07.2013	Ukonstytuowanie się Rady Nadzorczej.
7.	24.07.2013	Wyniki spółki za pierwsze półrocze 2013r.
8.	04.09.2013	Omówienie pożyczki z WFOŚiGW w Lublinie – Rynek 19
9.	06.09.2013	Grodzka 36a-badanie um.najmu lok. użytkowego M.Palaka
10.	21.10.2013	Badanie kosztów remontu lok. użytkowego Czarcia Łapa
11.	29.11.2013	Stan realizacji projektu remontu kamienicy Złota 5
12.	20.12.2013	Omówienie budżetu na 2014 rok

### III.5 przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające

Lp.	Data kontroli/postępowania	Przedmiot kontroli/ wyjaśnień	Wyniki kontroli /postępowania wyjaśniając
1	6.09.2013	Badanie dokumentów związanych z najmem części kamienicy przy ul. Grodzkiej 36A/Kowalska 19 w Lublinie oraz kosztów remontów wykonanych przez najemcę Pana Mariusza Palaka	Kontrola wykazała dużą dysproporcję pomiędzy kosztami remontu a należnościami czynszowymi płaconymi przez najemcę. Nadwyżka miała być przedmiotem negocjacji z Betotechnika.



# Prezydent Miasta Lublin



Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr...../...../..... Prezydenta Miasta Lublin z dnia .....  
w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

2	21.10.2013	Kontrola dokumentów i rozliczenia kosztów remontu piwnic w lokalu „Czarcia Łapa”	Kontrola stwierdziła braki w dokumentacji (brak między innymi kosztorysu inwestorskiego) oraz nieprawidłowy sposób rozliczania i księgowania faktur wystawianych przez wykonawcę.
3	29.11.2013	Delegowanie członka Rady Nadzorczej Bogusława Gwiazdowicza do kontroli dokumentów i pomieszczeń związanych z remontem poziomu - 1 lokalu użytkowego przy ul. Rynek 19 – uchwała nr 2/IV/13	Ponowna kontrola potwierdziła braki w dokumentacji oraz nieprawidłowy sposób rozliczania i księgowania faktur wystawianych przez wykonawcę.

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

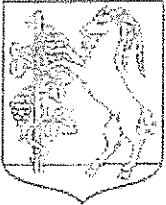
W roku obrotowym 2013 Zgromadzenie Wspólników Spółki nie zlecało Radzie zadań szczególnych – Rada Nadzorcza nie realizowała uchwał dotyczących takich zadań.

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

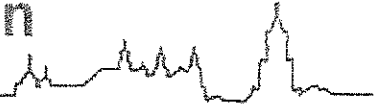
W roku obrotowym 2013 Spółka realizowała strategię polegającą na remoncie i renowacji kamienic przy Grodzkiej 36a, ul. Rynek 19, Złotej 5 w Lublinie oraz zamianie lokali mieszkalnych na użytkowe jak również przekształcenie lokali mieszkalnych na lokale komercyjne, np: apartamenty ( Rynek 19 ). Działania Spółki wpisują się tym samym w strategię miasta polegającą na rewitalizacji Starego Miasta podnosząc atrakcyjność Lublina dla turystów i mieszkańców. Priorytetem Spółki jest budowa oficyny przy ul. Granicznej 18 dla osób przenoszonych z innych lokali mieszkalnych (Złota 5, Rynek 19).

### III.8 poziom realizacji wskaźników/ odchylenia

Prawie wszystkie wskaźniki dotyczące oceny rentowności, płynności, zadłużenia osiągnęły poziom normy. Niepokojącym zjawiskiem jest duży spadek ściągalności należności czynszowych do 70,18% przy 96% w roku ubiegłym, jak również zmniejszenie przychodów na 1mkw. lokali użytkowych. Zmniejszył się natomiast odsetek pustostanów powierzchni lokali użytkowych do 5,96%, przy 27,35% w roku ubiegłym.



# Prezydent Miasta Lublin



Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr...../...../..... Prezydenta Miasta Lublin z dnia .....  
w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Lublin

## III.9 współpraca z zarządem

W roku obrotowym 2013 współpraca z Zarządem Spółki przebiegała w sposób poprawny. Sprawy zgłaszane przez Zarząd do rozpatrzenia były merytoryczne i w większości uzasadnione. Zarząd starał się reagować na ewentualne uwagi i wnioski Rady Nadzorczej, jednak wystąpiły przypadki, gdy Rada nie otrzymywała wnioskowanych dokumentów lub były one niekompletne i przekazywane nieterminowo. Niemniej Rada stoi na stanowisku, że Zarząd Spółki wykazuje się zaangażowaniem w bieżące działania Spółki i stara się realizować zadania wynikające ze strategii Spółki ustalonej przez Właściciela.

Rada pozytywnie ocenia sprawozdania finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2013 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 sprawozdanie Zarządu uznaje za rzetelne i pozwalające dobrze ocenić sytuację Spółki.

Dlatego Rada stawia wniosek o zatwierdzenie ww. sprawozdania oraz udzielenie Prezesowi Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2013.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Tomasz Jóźwik

**Sprawozdanie z działalności  
Rady Nadzorczej  
Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.  
za rok obrotowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 roku  
od dnia 2 stycznia 2014 roku LPEC S.A.**

**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 14 stycznia 2008 roku:

- PCC/32-ZTO/166/W/OLB/2008/TS na przesyłanie i dystrybucję ciepła,
  - OCC/10-ZTO/166/W/OLB/2008/TS na obrót ciepłem,
- oraz zatwierdzoną przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Taryfę dla ciepła, która weszła w życie z dniem 4 listopada 2013 roku.

	2012	2013	dynamika
Przychody ze sprzedaży	206 379,8	217 933,6	5,60%
Koszty działalności operacyjnej	198 738,7	209 043,7	5,19%
<b>Zysk/strata na sprzedaży</b>	<b>7 641,1</b>	<b>8 889,9</b>	<b>16,34%</b>
Pozostałe przychody operacyjne	2 935,9	3 857,2	31,38%
Pozostałe koszty operacyjne	410,0	380,8	-7,13%
<b>Zysk/strata na działalności operacyjnej</b>	<b>10 167,0</b>	<b>12 366,3</b>	<b>21,63%</b>

**I.2 Działalność innowacyjna i rozwojowa**

Główne kierunki inwestowania Spółki wynikają ze „Strategii rozwoju LPEC Sp. z o.o. 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 przesyłach,
- przyłączanie nowych odbiorców,
- poprawa jakości dostarczonego ciepła,
- usprawnienie zarządzania przedsiębiorstwem.

W zakresie infrastruktury technicznej Spółki jako priorytet stawia sobie niedopuszczenie do dalszego starzenia się sieci ciepłowniczej a także systematyczną modernizację węzłów cieplnych. Jednocześnie Spółka rozwija system ciepłowniczy służący nowym podłączeniom, zapewniającym dostawę energii cieplnej dla nowo realizowanego budownictwa mieszkaniowego i handlowo-usługowego oraz usprawnia istniejący system ciepłowniczy poprzez rozwój dyspozycyjności, telemetrii oraz programy badawcze i wdrażanie nowych technologii.

Pozycja	2012	2013
Inwestycje	15 239 653,51	8 372 054,65
Modernizacje	14 663 657,06	14 439 643,82
Remonty	2 439 886,73	2 312 863,28
razem	32 343 197,30	25 124 561,75
w tym: wykonawstwo własne	14 048 950,44	12 900 477,09

W 2013 roku wymieniono 8.809 m odcinków sieci wykonanych w technologii tradycyjnej na preizolowaną. W 2012 było to 8.784 m.

W ramach realizowanego projektu „Przebudowa sieci ciepłowniczej na terenie Lublina” współfinansowanego z Funduszu Spójności UE w ramach POIiŚ 2007 – 2013 w roku 2013 wymieniono 6,02 km sieci ciepłowniczych. Były to zadania: Lwowska-Okrzei, Grenadierów, Unicka, Kruczkowskiego, Żywnego, Bursaki, Sienkiewicza, Braci Wieniawskich. Do końca 2013 roku w ramach całego Projektu zakończono realizację 21 z 26 zaplanowanych zadań. Łączna długość wymienionych sieci to ponad 17,64 km, czyli w sumie 79% odcinków objętych projektem. W efekcie realizacji projektu do 31.12.2013 udało się zaoszczędzić prawie 36 tys. GJ (79% zakładanego w Projekcie wskaźnika rezultatu) oraz 6,85 tys. ton emisji CO<sub>2</sub> (65% zakładanego wskaźnika).

Kolejnym celem było przyłączanie nowych odbiorców. W 2013 do m.s.c. przyłączono obiekty o łącznym zapotrzebowaniu na ciepło 16,81 MW i wybudowano 3,75 km sieci ciepłowniczej.

Istotnym krokiem w kierunku unowocześniania pracy systemu ciepłowniczego LPEC była kontynuacja rozpoczętego w 2009 roku wdrożenia systemu zdalnych odczytów ciepłomierzy. Docelowo z około 3.830 szt. układów pomiarowych obsługiwanych przez LPEC, do roku 2013 systemem zdalnego odczytu objętych zostało ok. 3.730 szt. W ramach wdrożenia zdalnych odczytów ciepłomierzy, w 2013 roku do systemu podłączono lub wymieniono 724 urządzenia.

W zakresie działalności inwestycyjno-modernizacyjnej w 2013 r. zrealizowano m.in.:

- wybudowano lub przebudowano ogółem 12.557 m sieci ciepłowniczej i zewnętrznych instalacji odbiorczych c.o. i c.w.u.;
- zamontowano 20 szt. nowych odcięć, w tym 10 szt. przepustnic Vexve i 10 szt. zaworów kulowych Naval;
- wymieniono izolację na rurociągach napowietrznych 2Dn700 długości 313m w technologii JnterWW oraz 2Dn250 na rurociągach kanałowych L=30 w technologii MAT ;
- wykonano 33 nowe węzły cieplne;
- zmodernizowano 31 szt. węzłów (12 szt. węzłów ind.; 19 węzłów grup., w tym 2 węzły grupowe kompleksowo);
- w 8 węzłach grupowych zmodernizowano instalację elektryczną, w 15 wymieniono regulatory AKPiA;
- w 30 węzłach indywidualnych wymieniono siłowniki regulatorów temperatury;
- zamontowano 58 szt. ciepłomierzy, a 724 podłączono do systemu zdalnego odczytu;

- 25 węzłów ciepłych podłączono do systemu komunikacji on-line TAC VISTA;
- dokonano zakupów w zakresie niezbędnych urządzeń, sprzętu i wyposażenia.

### **I.3 Transakcje kapitałowe**

Lubeńskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w roku 2013 nie dokonywało transakcji kapitałowych.

### **I.4 Propozycja podziału zysku/pokrycia strat**

Wypracowany za 2013 rok zysk netto w wysokości 9.503.178,06 zł (słownie złotych: dziewięć milionów pięćset trzy tysiące sto siedemdziesiąt osiem 06/100) proponuje się podzielić w sposób następujący:

- kwotę w wysokości 760.254, 24 zł (słownie złotych: siedemset sześćdziesiąt tysięcy dwieście pięćdziesiąt cztery 24/100) – przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki;
- kwotę w wysokości 1.581.726,76 zł (słownie złotych: jeden milion pięćset osiemdziesiąt jeden tysięcy siedemset dwadzieścia sześć 76/100) – pozostawić jako zysk niepodzielony;
- kwotę w wysokości 1.928.197,06 zł (słownie złotych: jeden milion dziewięćset dwadzieścia osiem tysięcy sto dziewięćdziesiąt siedem 06/100) – przeznaczyć na nagrody dla Pracowników Spółki;
- kwotę w wysokości 5.233.000,00 zł (słownie złotych: pięć milionów dwieście trzydzieści trzy tysiące) – przeznaczyć na dywidendę dla jedynego Akcjonariusza Spółki, z uwzględnieniem zaliczki wypłaconej na poczet dywidendy w roku obrotowym 2013 w wysokości 1.911.567,00 zł (słownie złotych: jeden milion dziewięćset jedenaście tysięcy pięćset sześćdziesiąt siedem).

### **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**

Ryzykiem prowadzonej działalności podstawowej jest uzależnienie przychodów z działalności podstawowej od warunków atmosferycznych i spadku konsumpcji ciepła oraz ograniczanie mocy zamówionej przez odbiorców. Spowolnienie rozwoju sieci ciepłowniczej może spowodować także ograniczone środki finansowe Spółki i konieczność finansowania inwestycji z kredytów, co zwiększy koszty finansowe.

Znaczący wpływ na działalność Spółki może mieć także wprowadzenie w życie prawodawstwa Unii Europejskiej: konkurencyjność cen ciepła systemowego zmniejszy wprowadzenie dyrektywy ETS – dot. emisji CO<sub>2</sub> oraz białych certyfikatów; dyrektywa IED dotycząca emisji może powodować po roku 2023 deficyt mocy wytwórczych na terenie miasta Lublin.

## **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 2013 roku dokonała Rada Nadzorcza Uchwałą nr 25/2013 z dnia 8 listopada 2013 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 Sp. z o.o. w 2013 roku działała w następującym składzie:

Jacek Drozd - przewodniczący (do 17 czerwca 2013 roku) ponownie wybrany na przewodniczącego w dniu 5 lipca 2013 roku

Paweł Bobołowicz - zastępca przewodniczącego

Miroslaw Kasprzak - sekretarz

Konrad Barański - członek

Grzegorz Cękański - członek

- 1) W dniu 17 czerwca 2013 roku uchwałą nr 9/2013 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ponownie powołany został na trzyletnią indywidualną kadencję p. Jacek Drozd.
- 2) Na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 5 lipca 2013 roku przewodniczącym Rady Nadzorczej LPEC ponownie został p. Jacek Drozd.

W dniu 23 grudnia 2013 roku p. Jacek Drozd złożył rezygnację z pełnionej przez siebie funkcji w Radzie Nadzorczej.

Z dniem 15 stycznia 2014 roku w skład Rady Nadzorczej powołany został p. Artur Szymczyk – 7 marca 2014 roku wybrany na Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

### III. 2 Kadencja Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza obradowała 7 razy, w dniach: 7 i 31 stycznia; 29 maja; 5 lipca; 9 września; 6 i 8 listopada, 16 grudnia. Rada Nadzorcza w 2013 roku podjęła ogółem 28 uchwał.

- 1) Uchwała nr 1/2013 w sprawie zatwierdzenia Planu rzeczowo-finansowego na rok 2013 Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- 2) Uchwała nr 2/2013 w sprawie zatwierdzenia Regulaminu organizacyjnego wraz ze schematem organizacyjnym LPEC Sp. z o.o. w Lublinie;

- 3) Uchwała nr 3/2013 w sprawie przyjęcia rezygnacji Pana Pawła Okapy z funkcji Wiceprezesa Zarządu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- 4) Uchwała nr 4/2013 w sprawie przyjęcia rezygnacji Pana Lecha Klizy z funkcji Prezesa Zarządu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- 5) Uchwała nr 5/2013 w sprawie powołania Prezesa Zarządu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- 6) Uchwała nr 6/2013 w sprawie nawiązania stosunku pracy z Panem Mirosławem Tarasem Prezesem Zarządu – Dyrektorem Naczelnym Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- 7) Uchwała nr 7/2013 w sprawie powołania Wiceprezesa Zarządu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- 8) Uchwała nr 8/2013 w sprawie porozumienia zmieniającego warunki umowy o pracę Pana Lecha Klizy Wiceprezesa Zarządu- Dyrektora ds. Ekonomiczno-Finansowych Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz podpisania tekstu ujednoczonego umowy o pracę;
- 9) Uchwała nr 9/2013 w sprawie zatwierdzenia Regulaminu organizacyjnego wraz ze schematem organizacyjnym LPEC Sp. z o.o.;
- 10) Uchwała nr 10/2013 w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Zarządu LPEC Sp. z o.o.
- 11) Uchwała nr 11/2013 w sprawie zaopiniowania sprawozdania Zarządu z działalności Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku;
- 12) Uchwała nr 12/2013 w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku;
- 13) Uchwała nr 13/2013 w sprawie rozpatrzenia i zaopiniowania wniosku dotyczącego podziału zysku Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2012 rok do dnia 31 grudnia 2012 roku;
- 14) Uchwała nr 14/2013 w sprawie przyjęcia propozycji pokrycia straty z lat ubiegłych Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- 15) Uchwała nr 15/2013 w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników badania sprawozdania Zarządu, bilansu oraz rachunku zysków i strat Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku;
- 16) Uchwała nr 16/2013 w sprawie wniosków o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków Członkom Zarządu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku;
- 17) Uchwała nr 17/2013 w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku;
- 18) Uchwała nr 18/2013 w sprawie wniosku o przyznanie nagrody rocznej Lechowi Klizie Prezesowi Zarządu-Dyrektorowi Naczelnemu Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2012 rok do dnia 31 grudnia 2012 roku;

- 19) Uchwała nr 19/2013 w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- 20) Uchwała nr 20/2013 w sprawie zaopiniowania wniosku o wystąpienie Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ze Stowarzyszenia Lubelski Klub Biznesu w Lublinie;
- 21) Uchwała nr 21/2013 w sprawie zaopiniowania wniosku na wydzielenie lokalu położonego w budynku przy ulicy Beskidzkiej 16 w Lublinie, a następnie jego sprzedaż wraz z udziałem w gruncie;
- 22) Uchwała nr 22/2013 w sprawie zaopiniowania wniosku o zniesienie współwłasności poprzez wydzielenie lokali w budynku położonym przy ulicy Wyzynnej 53 w Lublinie;
- 23) Uchwała nr 23/2013 w sprawie zaopiniowania wniosku o przekształcenie LPEC Sp. z o.o. w spółkę prawa handlowego – spółkę akcyjną;
- 24) Uchwała nr 24/2013 w sprawie zatwierdzenia kryteriów wyboru biegłego rewidenta oraz treści ogłoszenia prasowego zapraszającego uprawnione podmioty do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego LPEC Sp. z o.o. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku;
- 25) Uchwała nr 25/2013 w sprawie wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku;
- 26) Uchwała nr 26/2013 w sprawie zaopiniowania projektu uchwały Zgromadzenia Wspólników dotyczącej przekształcenia Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. - w spółkę akcyjną;
- 27) Uchwała nr 27/2013 w sprawie zaopiniowania wniosku w sprawie sprzedaży prawa własności nieruchomości położonej przy ulicy Brzeskiej 1, przy jednoczesnym pozostawieniu urządzeń ciepłowniczych w części podstacji;
- 28) Uchwała nr 28/2013 w sprawie zatwierdzenia Planu rzeczowo-finansowego na rok 2014 Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

### **III. 3 Obecność członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach w roku 2013**

Data posiedzenia	Ilość obecnych Członków Rady Nadzorczej	Ilość nieobecnych członków Rady Nadzorczej	Imię i Nazwisko osób nieobecnych na posiedzeniu
7 stycznia	5	-	-
31 stycznia	4	1	Konrad Barański,
29 maja	5	-	-
5 lipca	4	1	Grzegorz Cękański
9 września	5	-	-
6 listopada	3	2	Jacek Drozd Mirostaw Kasprzak
8 listopada	5	-	-
16 grudnia	4	1	Paweł Bobołowicz

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

Przedmiotem obrad i szczególnego zainteresowania Rady w roku 2013 były następujące zagadnienia:

- 1) dokonanie zmian w składzie Zarządu LPEC.

- 2) przekształcenie LPEC Sp. z o.o. w spółkę prawa handlowego – spółkę akcyjną;
- 3) sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki – zapoznanie się z bieżącymi analizami ekonomiczno-technicznymi i zatwierdzenie planu rzeczowo-finansowego;
- 4) przebieg sezonu grzewczego;
- 5) zapoznanie się z osiągnięciami, problemami oraz planami i kierunkami rozwoju Spółki, w tym opiniowanie właściwych dokumentów.

### **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 zgromadzenie wspólników**

W podejmowanych uchwałach w roku 2013 Zgromadzenie Wspólników powierzało wykonanie uchwał Zarządowi Spółki bez wskazywania dodatkowych zadań Radzie Nadzorczej Spółki.

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

Realizacja strategii Spółki na rok obrotowy 2013/planu inwestycyjnego

	Plan I-XII 2013	Realizacja I-XII 2013	odchyl. zł	odchyl. %
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :</b>	<b>208 871 254</b>	<b>217 933 621</b>	<b>9 062 366</b>	<b>104,34%</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 376 283	64 065 231	2 688 948	104,38%
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 847 651	166 703	2 014 354	-9,02%
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	13 800 000	12 900 477	-899 523	93,48%
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	135 542 622	140 801 210	5 258 587	103,88%
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>204 391 379</b>	<b>209 043 750</b>	<b>4 652 370</b>	<b>102,28%</b>
w tym koszty ciepła	135 328 735	140 587 323	5 258 587	103,89%
koszty własne	68 932 244	68 375 632	-556 611	99,19%
I. Amortyzacja	16 861 503	17 169 432	307 929	101,83%
II. Zużycie materiałów i energii	12 176 714	11 564 471	-612 243	94,97%
III. Usługi obce	2 158 695	2 284 625	125 931	105,83%
IV. Podatki i opłaty	7 236 964	7 493 376	256 412	103,54%
V. Wynagrodzenia	23 564 681	22 854 186	-710 495	96,98%
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 203 247	6 304 730	101 484	101,64%
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	730 440	704 811	-25 629	96,49%
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	135 459 136	140 668 117	5 208 981	103,85%
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>4 479 875</b>	<b>8 889 871</b>	<b>4 409 996</b>	<b>198,44%</b>
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 040 000	4 153 516	3 113 516	399,38%
E. Pozostałe koszty operacyjne	860 000	677 084	-182 916	78,73%
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>4 659 875</b>	<b>12 366 303</b>	<b>7 706 428</b>	<b>265,38%</b>

G. Przychody finansowe	110 000	317 996	207 996	289,09%
H. Koszty finansowe	1 469 523	738 621	-730 902	50,26%
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	3 300 352	11 945 677	8 645 326	361,95%
K. Zysk (strata) brutto	3 300 352	11 945 677	8 645 326	361,95%

W okresie I-XII 2013 wynik finansowy brutto osiągnął wartość 11 945,7 tys. zł i jest wyższy od wyniku planowanego o 8 645,3 tys. zł co wynika przede wszystkim z:

1. Wyższego o ok. 2,3 mln zł salda odchyień przychodów ze sprzedaży ciepła i kosztów zakupu (przychody wyższe o 7,6 mln zł – koszty zakupu ciepła 5,3 mln zł), które jest efektem korzystniejszych niż planowano warunków atmosferycznych, wzrostu stawek opłat za przesył oraz wzrostu stawek dostawców ciepła – Plan rzeczowo-finansowy nie zakładał wzrostu stawek.
2. Wyższych o ok. 360 tys. zł przychodów z tytułu działalności dodatkowej
3. Wyższego niż planowano o 1,9 mln zł poziomu zmiany stanu produktów ze względu na niższy o ok. 1 mln zł koszt Spółki wynikający z art. 12 Ustawy o Efektywności Energetycznej (doprecyzowanie stanowiska URE co do podstawy wyliczenia opłaty), oraz z uwagi na fakt iż w Planie koszt ten został ujęty jako zmiana stanu produktów w korespondencji z zawiązaną na tamten moment rezerwą, natomiast na koniec roku pojawił się w księgach jako koszt rodzajowy w korespondencji ze zobowiązaniami.
4. Niższych o ok. 556,6 tys. zł niż planowano kosztów własnych Spółki.
5. Wyższych niż planowano pozostałych przychodów operacyjnych – przede wszystkim ze względu na pojawiające się, a nie ujęte w planie przychody z tytułu opłat przyłączeniowych w wysokości 2 142,0 tys. zł.
6. Dodatniego salda pozostałych przychodów i kosztów finansowych – przede wszystkim ze względu na niższe koszty finansowe.

#### Plan i realizacja zadań inwestycyjno-modernizacyjnych w 2013 r.

Pozycja	2013 - plan	2013 - realizacja	%
Inwestycje	10 091 100	8 372 055	83,0%
Modernizacje	14 568 582	14 439 644	99,1%
Remonty	2 257 100	2 312 863	102,5%
razem	26 916 782	25 124 562	93,35%
w tym: wykonawstwo własne	13 800 000	12 900 477	93,48%

#### III.8 Poziom Wskaźników /odchylenia

	2013 - plan	2013 - realizacja	%	
EBIT	4 659,88	12 366,30	265,38%	zysk operacyjny
EBITDA	21 521,38	29 535,74	137,24%	EBIT + amortyzacja
Zysk brutto + amortyzacja	20 161,86	26 672,61	132,29%	
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	1,50%	4,41%	293,89%	wynik finansowy brutto / aktywa ogółem
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)	2,52%	7,06%	280,73%	wynik finansowy brutto / kapitał własny
Wskaźnik rentowności sprzedaży mierz. zyskiem brutto (ROS)	2,52%	4,64%	184,36%	wynik finansowy brutto / przychody ogółem
Wskaźnik poziomu kosztów	97,86%	95,92%	98,02%	koszty / przychody
Wskaźnik płynności bieżącej (Current Ratio)	0,948	1,065	112,36%	aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe
Wskaźnik płynności szybkiej (Quick Ratio)	0,915	1,029	112,51%	aktywa obrotowe - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe

Wskaźnik płynności błyskawicznej (Treasury Ratio)	0,020	0,006	29,73%	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 Sp. z o.o. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2013 do dnia 31 grudnia 2013 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 wykonywania obowiązków w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.

Lublin, dnia 12 maja 2014 roku

Przewodniczący Rady Nadzorczej  
LPEC S.A.

*Artur Szymczyk*

*[Signature]*

*[Signature]*

5  
4  
3  
2  
1





# 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 jednostkowymi 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 1.10.2012 – 30.09.2013 roku.

Obszary działania MOSiR „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o.o. w okresie 1.10.2012 – 30.09.2013 roku.

#### 1.1 działalność operacyjna

Okres obrotowy od dnia 1.10.2012 do 30.09.2013 jest trzecim okresem działalności Spółki

Spółka w tym okresie odnotowała stratę w wysokości 2.474.044,99 zł

Na wysokość straty Spółki główny wpływ miały następujące czynniki:

- zbyt niska kwota przychodów z tytułu wykupu usług przez Gminę w stosunku do kosztów ponoszonych przez Spółkę na działalność misyjną (o kwotę około 1.900.000,00 zł)
- brak przychodów z tytułu partycypacji w kosztach utrzymania zbiornika Załew Zamborzycki (około 340.000,00 zł)
- malejąca frekwencja w obszarze działalności komercyjnej (spadek przychodów o około 200.000,00 zł w stosunku do roku poprzedniego)
- znaczny wzrost wartości podatku od nieruchomości, płaconego za obiekty i tereny będące własnością Spółki oraz dzierżawione przez nią od Gminy Lublin (o kwotę 123.317,00 zł)

#### 1.2 działalność innowacyjna i rozwojowa

W okresie sprawozdawczym Spółka pracowała nad następującymi projektami:

- „Lublin Top Sport” 2013. Popularyzacja sportu wśród różnych grup społecznych poprzez realizację cyklu imprez sportowych w Lublinie, np. Maraton Lubelski, zawody kolarskie MTB (MOSiR – Partner) – projekt zakończony;
- „Budowa Kompleksu Pływalni ze strefą Aquaparkową” (MOSiR – Partner Gminy Lublin – etap realizacji roboty ogólnobudowlane, planowane zakończenie 12.2015);
- „Budowa Hali Lodowej” (MOSiR – Inwestor – etap realizacji roboty ogólnobudowlane, planowane zakończenie 09.2014);
- „Budowa Miasteczka Ruchu Drogowego w Lublinie” (MOSiR – Partner Gminy Lublin –





# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 3 do Załącznika do Zarządzenia nr 472/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednostkowymi spółkami Miasta Lublin

etap realizacji roboty ogólnobudowlanej, planowane zakończenie 11.2014);

- „Europejska Stolica Turystyki Rowerowej – projekt MOSiR” (MOSiR – Inwestor Zastępczy – etap realizacji roboty ogólnobudowlanej, planowane zakończenie 10.2014);
- „Projekt przebudowy Stadionu Miejskiego Lublinianka” (MOSiR – Inwestor – etap realizacji dokumentacja techniczna, opracowanie raportu środowiskowego);
- „Budowa Akademii Gólfu nad Zalewem Zemborzyckim w Lublinie” (MOSiR – Inwestor Zastępczy, etap realizacji inwestycja nie zakończona z powodu wypowiedzenia umowy przez Firmę Wykonawczą Gminy Lublin, planowane zakończenie projektu z danych Gminy Lublin – sprawa w toku)

### 1.3 transakcje kapitałowe

Wysokość kapitału podstawowego na 1.10.2012 wynosiła 36 472 200, 00 zł  
(słownie trzydzieści sześć milionów czterysta siedemdziesiąt dwa tysiące dwieście złotych).

Wysokość kapitału podstawowego na 30.09.2013 wynosiła 36 472 200, 00 zł  
(słownie trzydzieści sześć milionów czterysta siedemdziesiąt dwa tysiące dwieście złotych)

Wysokość kapitału zakładowego Spółki w okresie 1.10.2012 do 30.09.2013 nie uległa zmianie, ponieważ transakcje kapitałowe w/w okresie dotyczyły jedynie obniżenia kapitału zakładowego z jednoczesnym podwyższeniem w związku z pokryciem straty bilansowej za 2011 rok.

Zmiany wysokości kapitału zakładowego w okresie 1.10.2012 do 30.09.2013 przedstawiają się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko (nazwa, firma)	Adres (siedziba)	Liczba udziałów	Łączna wartość nominalna udziałów	Data postanowienia
1.	Gmina Lublin	Plac Łoksejka 1 Lublin	364 722	36 472 200, 00 zł	16.05.2013

### 1.4 propozycja podziału zysku/pokrycia strat

Rada Nadzorcza proponuje pokrycie straty za okres 1.10.2012 do 30.09.2013, w wysokości 2 474 044,99zł (słownie: dwa miliony czterysta siedemdziesiąt cztery tysiące czterdzieści cztery złote 99/100) z zysków lat przyszłych.



# 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 jednostkowymi spółkami Miasta Lublin

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.

Podstawowym ryzykiem biznesowym występującym w działalności Spółki jest brak ustalonego docelowego modelu rozliczeń za usługi świadczone przez Spółkę (udostępnianie obiektów sportowych i rekreacyjnych) na rzecz klubów sportowych i mieszkańców, finansowanych z budżetu Miasta Lublin, a także pogłębiająca się perspektywa zarządzania obiektami generującymi koszty, które mogą przewyższać (okresowo znaczne) przychody z gospodarowania tymi obiektami (stadion przy ul. Kocichwałki; obiekt przy ul. Łabędziej; teren przy ul. Janowskiej; teren zamierzanego dotychczas Lubelskiego Centrum Żeglarskiego, inne).

## 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 rzeczowo-finansowe tworzone w oparciu o budżety rzeczowo-finansowe opracowywane dla poszczególnych Miejsc Powstawania Kosztów (MPK) wyodrębnionych w Spółce. Nadzór nad procesem budżetowania sprawuje Sekcja Kontrolingu, zlokalizowana w Pionie Członka Zarządu ds. Finansowych. Sekcja Kontrolingu odpowiada za bieżące monitorowanie odchyień w ujęciu wykonanie/plan.

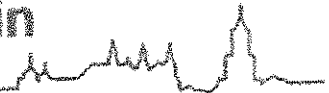
MOSiR „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o.o. jako jednostkowa spółka Gminy Lublin, realizuje zakupy towarów i usług zgodnie z postanowieniami ustawy o zamówieniach publicznych. Nadzór nad prawidłowością realizacji zakupów sprawuje Dział Zamówień Publicznych, w Pionie Członka Zarządu ds. Finansowych.

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 ds. Finansowych. Badanie sprawozdań zrealizowało Biuro Audytorskie Wojciech Sadowski, Lublin, ul. Chopina 24/17, które zgodnie z decyzją Rady Nadzorczej Spółki zostało wybrane na lata 2013/2014 na posiedzeniu w dniu 18 września 2013 roku (uchwała Nr 34/134/MOSiR/RNI/2013). Badanie i raport z badania zostały podpisane przez Biegłego Rewidenta Pana Wojciecha Sadowskiego (nr ewd. 3527).



# 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 jednostkowym spółkami Miasta Lublin

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

### III. 1 Skład osobowy rady nadzorczej

Rada Nadzorcza MOSiR „Bystrzyca” w Lublinie sp. z o.o. działała w okresie 1.10.2012-30.09.2013.  
w składzie:

- 1 Przewodniczący Rady Nadzorczej – Pan Tomasz Demendecki
- 2 Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Pan Mariusz Gwozda
- 3 Członek Rady Nadzorczej – Pan Janusz Mazurek

Zmiany dokonane w trakcie roku obrotowego:

W trakcie roku obrotowego w składzie Rady Nadzorczej nie zaszły żadne zmiany

### III. 2 kadencja rady nadzorczej

Kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata, tj. do 31.12.2014 r.

W okresie 1.10.2012 - 30.09.2013, 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: 50

- Działania Rady Nadzorczej w okresie 1.10.2012 do 30.09.2013 ukierunkowane były na:
- przyjęcie rezygnacji i odwołanie Prezesa Zarządu Pana Mariusza Szmita ze składu Zarządu
  - ogłoszenie obowiązków Prezesa Zarządu innemu członkowi zarządu,
  - ogłoszenie oraz rozstrzygnięcie konkursu na stanowisko Prezesa Zarządu
  - powołanie Prezesa Zarządu oraz dopełnienie formalności związanych z podpisaniem umowy o pracę
  - analizę, zgłaszanie uwag i zatwierdzenie zmian struktury i Regulaminu Organizacyjnego Spółki,
  - analizę, zgłaszanie uwag i zatwierdzenie sprawozdań Spółki za okres sprawozdawczy 1.10.2011-30.09.2012,
  - 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
10.10.2012	3	0	-	-
15.11.2012	3	0	-	-
06.12.2012	3	0	-	-
17.12.2012	TRYB OBIEGOWY			
19.12.2012	3	0	-	-
27.12.2012	3	0	-	-
10.01.2013	3	0	-	-
15.01.2013	TRYB OBIEGOWY			
26.02.2013	3	0	-	-
18.03.2013	3	0	-	-
23.05.2013	3	0	-	-
25.06.2013	3	0	-	-
02.07.2013	3	0	-	-
16.09.2013	3	0	-	-

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

Lp	Data posiedzenia	Tematyka posiedzenia
1	10.10.2012	<ul style="list-style-type: none"><li>omówienie zmian Regulaminu Organizacyjnego</li><li>omówienie planu rzeczowo-finansowego Spółki na okres 2012/2013</li></ul>
2	15.11.2012	<ul style="list-style-type: none"><li>przyjęcie rezygnacji i odwołania Prezesa Zarządu ze składu Zarządu i upoważnienie dla Przewodniczącego Rady Nadzorczej do wypowiedzenia łączącej Prezesa Zarządu ze Spółką umowy o pracę</li><li>powierzenie obowiązków Prezesa Zarządu innemu członkowi Zarządu i upoważnienie Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podejmowania wszelkich czynności z tym związanych</li></ul>
3	06.12.2012	<ul style="list-style-type: none"><li>zatwierdzenie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Spółki wraz z zatwierdzeniem jego tekstu jednolitego</li><li>omówienie planu rzeczowo-finansowego Spółki na okres 2012/2013</li></ul>
4	17.12.2012	<ul style="list-style-type: none"><li>ogłoszenie konkursu na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki – podjęta w trybie z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (e-mail)</li></ul>
5	19.12.2012	<ul style="list-style-type: none"><li>zatwierdzenie planu rzeczowo-finansowego Spółki na okres 2012/2013</li></ul>
6	27.12.2012	<ul style="list-style-type: none"><li>rozstrzygnięcie konkursu na stanowisko Prezesa Zarządu</li><li>powołanie Prezesa Zarządu Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Witryna” w Lublinie Sp. z o.o.</li></ul>



# 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

7	18.01.2013	<ul style="list-style-type: none"><li>ustalenie warunków umowy o pracę z Przewodzącym Zarządu Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o.o. Panem Zdzisławem Hołyszem</li><li>omówienie wniosku Zarządu podlegającego rozpatrzeniu przez Zgromadzenie Wspólników w przedmiocie organizacji finansowania przedsięwzięcia inwestycyjnego pod nazwą „Hala Lodowa, Komercyjna Część Basenu Olimpijskiego” w formie programu emisji obligacji</li></ul>
8	18.01.2013	<ul style="list-style-type: none"><li>wyrażenie opinii dotyczącej wniosku Zarządu podlegającego rozpatrzeniu przez Zgromadzenie Wspólników w przedmiocie organizacji finansowania przedsięwzięcia inwestycyjnego pod nazwą „Hala Lodowa, Komercyjna Część Basenu Olimpijskiego” w formie programu emisji obligacji (e-mail)</li></ul>
9	26.02.2013	<ul style="list-style-type: none"><li>wyrażenie opinii dotyczącej wniosku Zarządu podlegającego rozpatrzeniu przez Zgromadzenie Wspólników w przedmiocie zmiany Uchwały Nr 3/2012 Zwykłego Zgromadzenia Wspólników Spółki z dnia 30 marca 2012r. poprzez obniżenie kapitału zakładowego z jednoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki</li><li>zatwierdzenie zmian Regulaminu Organizacyjnego Spółki wraz z zatwierdzeniem jego tekstu jednolitego</li></ul>
10	19.03.2013	<ul style="list-style-type: none"><li>zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za rok obrotowy od dnia 01 października 2011 roku do dnia 30 września 2012 roku</li><li>zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za rok obrotowy od dnia 01 października 2011 roku do dnia 30 września 2012 roku</li><li>wyrażenie opinii o pokryciu straty bilansowej netto Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za rok obrotowy od dnia 01 października 2011 roku do dnia 30 września 2012 roku</li><li>przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy od dnia 01 października 2011 roku do dnia 30 września 2012 roku</li><li>wyrażenie stanowiska Rady Nadzorczej o udzieleniu absolutorium Przewodzącemu Zarządu Spółki Panu Mariuszowi Samłowi za rok obrotowy od dnia 01 października 2011 roku do dnia 30 września 2012 roku</li><li>wyrażenie stanowiska Rady Nadzorczej o udzieleniu absolutorium Wiceprzewodzącemu Zarządu Spółki Panu Zdzisławowi Hołyszemu za rok obrotowy od dnia 01 października 2011 roku do dnia 30 września 2012 roku</li><li>wyrażenie stanowiska Rady Nadzorczej o udzieleniu absolutorium Członkowi Zarządu ds. Finansowych Panu Mariuszowi Galuskiowskiemu z tytułu pełnienia funkcji od dnia 3 września 2012 roku do dnia 30 września 2012 roku</li></ul>
11	23.05.2013	<ul style="list-style-type: none"><li>wyrażenie opinii dotyczącej wniosku Zarządu podlegającego rozpatrzeniu przez Zgromadzenie Wspólników w przedmiocie zmiany Aktu Założycielskiego</li><li>zmiana warunków umowy o pracę z Przewodzącym Zarządu Panem Zdzisławem Hołyszem</li></ul>
12	25.06.2013	<ul style="list-style-type: none"><li>wyrażenie opinii dotyczącej wniosku Zarządu podlegającego rozpatrzeniu przez Zgromadzenie Wspólników w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego</li><li>wyrażenie opinii o przyjęciu rocznego celu dla Przewodzącego Zarządu na rok 2013</li><li>zatwierdzenie zmian Regulaminu Organizacyjnego Spółki wraz z zatwierdzeniem jego tekstu jednolitego</li></ul>
13	02.07.2013	<ul style="list-style-type: none"><li>zatwierdzenie zmian Regulaminu Organizacyjnego Spółki wraz z zatwierdzeniem jego tekstu jednolitego</li></ul>
14	18.09.2013	<ul style="list-style-type: none"><li>wyrażenie opinii dotyczącej wniosku Przewodzącego Zarządu podlegającego rozpatrzeniu przez Zgromadzenie Wspólników w przedmiocie zmiany uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników nr 3 z dnia 30 lipca 2013 r. w sprawie przyjęcia rocznego celu dla Przewodzącego Zarządu</li><li>wybór limy sużyłarskiej, która dokona badania sprawozdań finansowych Spółki w latach 2013-2014</li></ul>



# 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 5 przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające

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

## III 8 realizacja uchwał oraz szczegółowych zadań zleconych przez zgromadzenie wspólników

W okresie obrotowym 1.10.2012-30.09.2013 Zgromadzenie Wspólników podjęło następujące Uchwały:

Data Zgromadzenia Wspólników	Uchwała	Stan realizacji
10.01.2013	Nr 1 w sprawie udzielenia wynagrodzenia dla Prezesa Zarządu Pana Zdzisława Hołyza	Zrealizowana
21.10.2013	Nr 1 w sprawie wyrażenia zgody na organizację finansowania przedsięwzięcia inwestycyjnego pod nazwą „Hala Lodowa, Komercyjna Część Basenu Olimpijskiego” w formie programu emisji obligacji	Niezrealizowana
7.03.2013	Nr 1 w sprawie zmiany Uchwały nr 3/2012 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MOSiR „Bystrzyca” Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 20 marca 2012 roku w sprawie pokrycia straty bilansowej za rok 2011 poprzez obniżenie kapitału zakładowego celem pokrycia części straty bilansowej za rok 2011 z jednoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki	Zrealizowana
28.03.2013	Nr 1 w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za okres sprawozdawczy od dnia 1 października 2011 do dnia 30 września 2012 roku	Zrealizowana
	Nr 2 sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie za okres sprawozdawczy od dnia 1 października 2011 do dnia 30 września 2012 roku	Zrealizowana
	Nr 3 w sprawie pokrycia straty bilansowej za okres sprawozdawczy od dnia 1 października 2011 do dnia 30 września 2012 roku	Zrealizowana
	Nr 4 w sprawie rozpatrzenia i przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za okres sprawozdawczy od dnia 1 października 2011 do dnia 30 września 2012 roku	Zrealizowana
	Nr 5 w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki	Zrealizowana
	Nr 6 w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Spółki	Zrealizowana
	Nr 7 w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu ds. Finansowych	Zrealizowana
	Nr 8 w sprawie udzielenia absolutorium Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Panu Tomaszowi Demendeckiemu	Zrealizowana
	Nr 9 w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej Panu Marcinowi Gwoździu	Zrealizowana
	Nr 10 w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej Panu Januszowi Mazurkowi	Zrealizowana
	Nr 11 w sprawie reasumpcji uchwały nr 1/2013 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o.o. z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie udzielenia wynagrodzenia dla Prezesa Zarządu Pana Zdzisława Hołyza	Zrealizowana
25.07.2013	Uchwała nr 1 w sprawie zmiany Uchwały nr 3/2012 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MOSiR „Bystrzyca” Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 20 marca 2012 roku w sprawie pokrycia straty bilansowej za rok 2011 poprzez obniżenie kapitału zakładowego celem pokrycia części straty bilansowej za rok 2011 z jednoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki	Zrealizowana
	Uchwała nr 2 w sprawie zatwierdzenia zmiany Aktu Załącznikowego	Zrealizowana
	Uchwała nr 3 w sprawie przyjęcia rocznego celu dla Prezesa Zarządu	Niezrealizowana



# Prezydent Miasta Lublin

Załącznik nr 5 do Załącznika do Zarządzenia nr 47/2/2012 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 20 lutego 2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednostkowymi spółkami Miasta Lublin

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

Zgodnie z planem rzeczowo-finansowym Spółki, zaprezentowanym przez Zarząd Spółki na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 19.12.2012 roku, Spółka w okresie 1.10.2012 - 30.09.2013 rozpoczyna realizację następujących projektów inwestycyjnych: „Budowa Hali Lodowej”, „Budowa Miasteczka Ruchu Drogowego w Lublinie”.

### III.8 poziom realizacji wskaźników/ odchylenia

Zgodnie z planem rzeczowo-finansowym Spółki, zaprezentowanym przez Zarząd Spółki na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 19.12.2012 roku Spółka w okresie 1.10.2012 - 30.09.2013 planowała osiągnięcie straty w wysokości 3 427.061 zł, podczas gdy strata zrealizowana wyniosła 2 474 044,99 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 1.10.2012 - 30.09.2013

Rada pozytywnie ocenia sprawozdania finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności MOSiR „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o.o. za okres 1.10.2012 - 30.09.2013 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 następujące funkcje: a) od dnia 01.10.2012 do dnia 31.12.2012 funkcję Wiceprezesa Zarządu; b) od dnia 1.01.2013 do dnia 30.09.2013 funkcję Prezesa Zarządu, Panu Mariuszowi Galusiakowskiemu z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu ds. Finansowych, oraz Panu Mariuszowi Szmitowi z tytułu pełnienia funkcji od dnia 1 października 2012 roku do dnia 15 listopada 2012 roku absolutorium z wykonywania obowiązków w okresie obrotowym 1.10.2012 - 30.09.2013.



**Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne - Lublin -**  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

# SPRAWOZDANIE

z działalności Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. za rok 2013  
oraz ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2013 r.



Lublin, 26 maja 2014r.



## Spis treści

1. SYTUACJA FINANSOWA I RYNKOWA SPÓŁKI .....	3
1.1. Działalność operacyjna .....	3
1.2. Działalność innowacyjna i rozwojowa .....	5
1.3. Transakcje kapitałowe .....	5
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. ....	7
2. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ .....	8
2.1. Kontrola wewnętrzna (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za kontrolę wewnętrzną i stosowne systemy kontroli).....	8
2.2. Sporządzanie sprawozdań finansowych (jednostki organizacyjne odpowiedzialne za sporządzenia sprawozdania informacja o audytorze).....	8
3. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ZE SPRAWOWANIA NADZORU NA DDZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI.....	9
3.1. Skład Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. ....	9
3.2. Kadencja Rady Nadzorczej.....	10
3.3. Obecność członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach. ....	11
3.4. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej – istotne sprawy. ....	11
3.5. Przeprowadzone kontrole oraz postępowanie wyjaśniające.....	12
3.6. Poziom realizacji wskaźników / odchylenia. ....	12
3.7. Współpraca z Zarządem. ....	12
3.8. Stanowisko Rady Nadzorczej w sprawie wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2013 rok.....	13
3.9. Ocena pracy Rady Nadzorczej. ....	13

**ROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ**  
**„MPK Lublin” Sp. z o.o.**  
**za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.**

## **1. SYTUACJA FINANSOWA I RYNKOWA SPÓŁKI**

Rada Nadzorcza „MPK Lublin” Sp. z o.o. pozytywnie ocenia sytuację „MPK Lublin” Sp. z o.o. na koniec 2013 roku. Obszary działania „MPK Lublin” Sp. z o.o. w 2013 roku:

### **1.1. Działalność operacyjna**

Podstawą 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.

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki w 2013 roku sprawowała cykliczny nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania. Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji było odbywanie posiedzeń oraz podejmowanie uchwał. Członkowie Rady Nadzorczej czerpali wiedzę o działalności Spółki z dokumentów przedkładanych przez Zarząd oraz poprzez stałe, robocze kontakty z Zarządem Spółki.

Zgodnie ze swoimi uprawnieniami wynikającymi z Umowy Spółki, Ustawy o gospodarce komunalnej oraz Kodeksu Spółek Handlowych, Rada Nadzorcza przeanalizowała w okresie sprawozdawczym wnioski i podjęła uchwały w następujących sprawach:

**UCHWALY RADY NADZORCZEJ „MPK Lublin” Sp. z o.o. IV kadencji**

podjęte w roku obrotowym od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Nr Uchwały	Przedmiot	Data
1/IV/2013	w sprawie: zaopiniowania Planu finansowego Spółki na 2013r.	28 .01.2013 r.
2/IV/2013	w sprawie: zaopiniowania Planu inwestycyjnego Spółki na 2013r.	28 .01.2013 r.
3/IV/2013	w sprawie: zatwierdzenia zmian w Regulaminie Organizacyjnym „MPK Lublin” Sp. z o.o.	28 .01.2013 r.
4/IV/2013	w sprawie: wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o.	29.04.2013 r.
5/IV/2013	w sprawie: wyboru Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o.	29.04.2013 r.
6/IV/2013	w sprawie: zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego nabycia nieruchomości stanowiącej działkę gruntu nr 20 o powierzchni 17024 m <sup>2</sup> położoną przy ul. Stefczyka 40 w Lublinie	29.04.2013 r.
7/IV/2013	w sprawie: oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.	03.06.2013 r.
8/IV/2013	w sprawie: oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2012	03.06.2013 r.
9/IV/2013	w sprawie: wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku osiągniętego przez Spółkę w 2012	03.06.2013 r.
10/IV/2013	w sprawie: wniosku Zarządu dotyczącego dalszego istnienia Spółki	03.06.2013 r.
11/IV/2013	w sprawie: przyjęcia Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.	03.06.2013 r.
13/IV/2013	w sprawie: wniosku o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. członkowi Zarządu „MPK Lublin” Sp. z o.o. Panu Bogdanowi Kołciukowi	03.06.2013 r.
14/IV/2013	w sprawie: zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego wyrażenia zgody na zbycie wierzytelności pieniężnych	03.06.2013 r.

15/IV/2013	w sprawie: rozpoczęcia procedury wyboru biegłego rewidenta	02.09.2013 r.
16/IV/2013	w sprawie: wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 oraz przeprowadzenia audytu wyliczenia rekompensaty za świadczenie usług komunikacji miejskiej w 2013 r.	04.10.2013 r.
17/IV/2013	w sprawie: zaopiniowania zmiany Planu finansowego Spółki na rok 2013	18.11.2013 r.

## 1.2. Działalność innowacyjna i rozwojowa

Spółka współuczestniczy z Politechniką Lubelską w projekcie „Opracowanie technologii autobusowych struktur fotowoltaicznych zmniejszających zużycie paliwa i emisję toksycznych składników spalin” w ramach II konkursu Programu Badań Stosowanych Narodowego Centrum Badań i Rozwoju. Celem projektu jest opracowanie innowacyjnej technologii fotowoltaicznego źródła energii użytkowej i napędowej w autobusie miejskim. Przewidywane oszczędności z tytułu zużycia energii szacowane są w granicach 15-25 % zapotrzebowania autobusu na energię. Wdrożenie kompleksowe projektu pozwoli Spółce na ograniczenie zużycia paliwa w ciągu roku o kwotę 10 000 zł na jednym pojeździe.

## 1.3. Transakcje kapitałowe

W dniu 24 lutego 2014 Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników w podjęło następujące uchwały :

**Uchwała nr 1/2014** uchylająca uchwały nr 23/2013, nr 24/2013 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego i zmian Aktu Założycielskiego Spółki - podjęte przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników w dniu 11 października 2013 roku, które nie zostały zgłoszone do rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym.

**Uchwałę nr 2/2014** obniżającą kapitał zakładowy Spółki o kwotę 10 500 000,00 zł, to jest do wysokości 50 346 600,00 zł, poprzez umorzenie przysługujących jednemu Wspólnikowi – Gminie Lublin 17 500 udziałów o łącznej wartości 10 500 000,00 zł.

- Całą kwotę o którą obniżono kapitał zakładowy przeznaczyć na kapitał rezerwowy Spółki z przeznaczeniem na rekompensatę straty poniesionej w związku z realizacją umowy o świadczenie usług komunikacji miejskiej:

- Podwyższyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę 10 500 000,00 zł to jest do wysokości 60 846 600,00 zł poprzez ustanowienie 17 500 udziałów o wartości nominalnej 600.00 zł każdy, które to udziały

zostały przeznaczone do objęcia przez dotychczasowego Wspólnika – Gminę Lublin i zostaną pokryte wkładem pieniężnym.

**Uchwała nr 4/2014** obniżająca kapitał zakładowy Spółki o kwotę 5 000 400,00 zł, to jest do wysokości 55 846 600,00 zł, poprzez umorzenie przysługujących jednemu Wspólnikowi – Gminie Lublin 8 334 udziałów o łącznej wartości 5 000 400,00 zł.

- Całą kwotę o którą obniżono kapitał zakładowy przeznaczyć na kapitał rezerwy Spółki z przeznaczeniem na rekompensatę straty poniesionej w związku z realizacją umowy o świadczenie usług komunikacji miejskiej:

- Podwyższyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę 5 000 400,00 zł to jest do wysokości 60 846 600,00 zł poprzez ustanowienie 8 334 udziałów o wartości nominalnej 600,00 zł każdy, które to udziały zostają przeznaczone do objęcia przez dotychczasowego Wspólnika – Gminę Lublin i zostaną pokryte wkładem pieniężnym.

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

Spełniając wymogi wynikające z postanowień art. 219 Kodeksu Spółek Handlowych oraz Regulaminu Rady Nadzorczej – Uchwała Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o. o. nr 16/IV/2013 z dnia 4 października 2013 r. – Rada Nadzorcza, dla zbadania bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2013 r., rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r., sprawozdania z przepływu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 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 168/LU/2013 z dnia 27 listopada 2013 roku audytor przeprowadził badanie wstępne i końcowe w okresie od 20 marca 2014 r. do dnia wydania opinii tj. 8 kwietnia 2014 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 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

DORADCA Spółka z o.o. przedstawił, zgodnie z zawartą umową „Opinię niezależnego biegłego rewidenta o sprawozdaniu finansowym za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego – Lublin - Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Lublinie” oraz „Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego – Lublin - Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Lublinie.

Opinia niezależnego biegłego rewidenta dla Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego – Lublin – Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Lublinie dotyczy sprawozdania finansowego, które obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 199 939 866,36 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r., wykazujący zysk netto w kwocie 174 839,98 zł,

- zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 10 541 832,00 zł w wyniku pokrycia wkładem pieniężnym podwyższenia kapitału w kwocie 10 500 000,00 zł (uchwała Zgromadzenia Wspólników Nr 23/2013 Rep. A nr 4917/2013). Opłaconą część kapitału wykazano w kapitale rezerwowym z przeznaczeniem na rekompensatę poniesionej straty w związku z realizacją umowy o świadczenie usług komunikacji miejskiej (uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Nr 2/2014 z dnia 24 lutego 2014 roku),
- rachunek przepływów środków pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 4 049,23 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 31.12.2013 r. roku, jak również jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 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.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Zarząd w badanym okresie nie miał obowiązku podjęcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki, gdyż sumaryczna strata z lat ubiegłych nie przewyższa sumy kapitałów zapasowego i rezerwowego oraz połowy kapitału zakładowego.

**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. Jednakże pogłębiający się deficyt wpływów bieżących z tytułu zaliczek na rekompensatę za świadczone usługi komunikacji miejskiej, w stosunku do wartości bieżących wydatków Spółki, pogarsza płynność finansową i

wymusza korzystanie z zewnętrznych źródeł finansowania. Realizacja przez Spółkę projektów inwestycyjnych również wymaga stałego monitorowania bieżącej płynności finansowej oraz krótkoterminowego planowania przepływów pieniężnych.

Rada Nadzorcza zwraca uwagę, że przy obecnie stosowanym systemie finansowania działalności bieżącej z wykorzystaniem sprzedaży wierzytelności może wystąpić zagrożenie działalności Spółki w sytuacji odmowy zakupu wierzytelności przez instytucje finansowe.

## **2. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ**

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

Funkcjonujący w „MPK Lublin” Sp. z o.o. system kontroli wewnętrznej obejmuje swoim zakresem wszystkie procesy zachodzące w Spółce, w tym również obszary mające bezpośredni jak i pośredni wpływ na prawidłowość sporządzania sprawozdań finansowych. Kontrola wewnętrzna (instytucjonalna) realizowana jest przez Głównego Specjalistę ds. zarządzania ryzykiem, którego funkcjonowanie skoncentrowane jest na diagnozowaniu i wyjaśnianiu sytuacji mogących wskazywać na nieprawidłowości i nadużycia. Niezależnie od kontroli instytucjonalnej, w Spółce utrzymany jest w pełnym zakresie obowiązek kontroli funkcjonalnej sprawowanej przez wszystkie szczeble kierownicze w ramach obowiązków koordynacyjno – nadzorczych.

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

Nadzór merytoryczny nad przygotowaniem i sporządzeniem sprawozdań finansowych, a także raportów okresowych w obszarze finansów Spółki sprawuje Główny Księgowy. Za organizację prac związanych z przygotowaniem przedmiotowych sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Pion Finansowy Spółki. Dostęp do danych dotyczących sprawozdawczości finansowej mają jedynie upoważnieni pracownicy w zakresie pełnionych przez siebie obowiązków. Sprawozdania finansowe przekazywane są do informacji członków Rady Nadzorczej. Przynajmniej raz na miesiąc odbywają się posiedzenia Rady Nadzorczej, w trakcie których Zarząd Spółki udziela informacji dotyczących kluczowych danych finansowych i wskaźników operacyjnych. Roczne sprawozdania finansowe Spółki podlegają odpowiednio niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez biegłego rewidenta. Wyniki badania i przeglądu prezentowane są przez biegłego rewidenta Zarządowi Spółki i Radzie Nadzorczej.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. roku przeprowadził Zespół Doradców Finansowo – Księgowych Spółka z o.o. z siedzibą w Lublinie., Al. Piłsudskiego 1 a.

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2013 rok dokonała Rada Nadzorcza Uchwałą nr 16/IV/2013 z dnia 4 października 2013 r.

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

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

<i>Banaszkiewicz Artur</i>	Przewodniczący
<i>Rakowska Anna</i>	Zastępca Przewodniczącego
<i>Gregorowicz Andrzej</i>	Sekretarz
<i>Dubiel Zbigniew</i>	Członek
<i>Kubik Helena</i>	Członek
<i>Łucjan Henryk</i>	Członek
<i>Ręba Zofia</i>	Członek

#### **Zmiany w Radzie Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. w 2013 r.**

##### **Edward Sidoruk**

Przewodniczący Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. w okresie: **01.01.2013 r. – 04.03.2013 r.**

Rezygnacja z dniem 04.03.2013 r. z członka Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o.

##### **Artur Banaszkiewicz**

Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. w okresie: **01.01.2013 r. – 28.04.2013 r.**

Przewodniczący Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. w okresie: **29.04.2013 r. – 31.12.2013 r.**

Uchwała nr 4/IV/2013 Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 29 kwietnia 2013 r. w sprawie: wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o.

##### **Anna Rakowska**

Członek Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. w okresie: **22.03.2013 r. - 28.04.2013 r.**

Uchwała Nr 5/2013 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 22 marca 2013 r. w sprawie: powołania Pani Anny Agnieszki Rakowskiej w skład Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. czwartej kadencji.



Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. w okresie: 29.04.2013 r. - 31.12.2013 r.

Uchwała nr 5/IV/2013 Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 29 kwietnia 2013 r. w sprawie: wyboru Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o.

**Kazimierz Czerwiński**

Członek Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. w okresie 01.01.2013 r. - 21.02.2013 r.

Odwołanie Uchwała Nr 3/2013 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 21 lutego 2013 r. w sprawie: odwołania Pana Kazimierza Czerwińskiego ze składu Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. czwartej kadencji.

**Zbigniew Dubiel**

Członek Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. w okresie 21.02.2013 r. - 31.12.2013 r.

Uchwała Nr 4/2013 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „MPK Lublin” Sp. z o.o. z dnia 21 lutego 2013 r. w sprawie: powołania Pana Zbigniewa Dubiela w skład Rady Nadzorczej „MPK Lublin” Sp. z o.o. czwartej kadencji.

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

Kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata

W 2013 roku Rada spotkała się 8 razy, podjęła 17 uchwał.

Głównym priorytetem Rady Nadzorczej były bieżące sprawy Spółki ze szczególnym uwzględnieniem sytuacji ekonomiczno-finansowej, w tym głównie wyników ekonomicznych Spółki, a mianowicie:

- a) poziomu i struktury przychodów,
- b) ponoszonych kosztów i oceny możliwości ich zmniejszenia,
- c) analizy płynności finansowej,
- d) wskaźników ekonomicznych stanowiących podstawę oceny Spółki,
- e) ocenie struktury pasywów w tym głównie zobowiązań oraz aktywów ze szczególnym uwzględnieniem stanu majątkowego Spółki.

Wyniki ekonomiczne Spółki oceniane były w odniesieniu do założeń rocznego planu finansowego i planu inwestycyjnego.

### 3.3. Obecność członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach

1. 28.01.2013 r. – obecnych 7 członków Rady Nadzorczej
2. 04.03.2013 r. – obecnych 6 członków Rady Nadzorczej (nieobecny E. Sidoruk, nieobecność usprawiedliwiona)
3. 29.04.2013 r. – obecnych 7 członków Rady Nadzorczej
4. 03.06.2013 r. – obecnych 7 członków Rady Nadzorczej
5. 02.09.2013 r. – obecnych 7 członków Rady Nadzorczej
6. 04.10.2013 r. – obecnych 7 członków Rady Nadzorczej
7. 18.11.2013 r. – obecnych 6 członków Rady Nadzorczej (nieobecny A. Gregorowicz, nieobecność usprawiedliwiona)
8. 20.12.2013 r. – obecnych 6 członków Rady Nadzorczej (nieobecna A. Rakowska, nieobecność usprawiedliwiona)

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

l.p	Data posiedzenia	Tematyka posiedzenia
1.	28.01.2013 r.	Zaopiniowanie Planu finansowego Spółki na 2013 r.
2.	28.01.2013 r.	Zaopiniowanie Planu inwestycyjnego Spółki na 2013 r.
3.	28.01.2013 r.	Zatwierdzenie zmian w Regulaminie Organizacyjnym „MPK Lublin” Sp. z o.o.
4.	29.04.2014 r.	Zaopiniowanie wniosku Zarządu dotyczącego nabycia nieruchomości stanowiącej działkę gruntu nr 20 o powierzchni 17024 m <sup>2</sup> położoną przy ul. Stefczyka 40 w Lublinie
5.	03.06.2013 r.	Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.
6.	03.06.2013 r.	Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2012.
7.	03.06.2013 r.	Zaopiniowanie wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku osiągniętego przez Spółkę w 2012.
8.	03.06.2013 r.	Zaopiniowanie wniosku Zarządu dotyczącego dalszego istnienia Spółki.

### 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.

Wskaźnik	Opis wskaźnika	2012	2013	2014
<b>Wskaźniki płynności finansowej</b>				
Wskaźnik płynności bieżącej	Międzyn. obrotowy/Zobowiązania bieżące	0,73	0,86	1,02
Wskaźnik płynności długoterminowej	Międzyn. obrotowy/Zapasy Realizacja międzyokresowa i tymczas. Zobowiązania długoterminowe	0,62	0,75	0,87
<b>Wskaźniki aktywności</b>				
Wskaźnik efektywności wykorzystania aktywów	Średni stan należności i zapasów/Średnia wartość aktywów w danym okresie	45,48	60,30	69,19
Wskaźnik efektywności wykorzystania zobowiązań	Średni stan zobowiązań i rezerw/Średnia wartość zobowiązań w danym okresie	8,73	8,46	5,48
<b>Wskaźniki stopnia zadłużenia</b>				
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	Średni stan zobowiązań długoterminowych z tytułu dostaw i usług/Średnia wartość aktywów	16,21	11,93	18,46
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	Zobowiązania ogólna/Aktywa ogólna	89,59%	85,87%	81,86%
Wskaźnik zadłużenia kapitałowego	Zobowiązania ogólna/Kapitał własny	848,23%	604,26%	452,18%
<b>Wskaźniki rentowności/rentowności</b>				
Wskaźnik rentowności operacyjnej	Wynik na sprzedaży/Sprzedaż netto	0,23%	0,32%	-0,46%
Wskaźnik rentowności na aktywach	Wynik netto/Majątek ogólny	0,60%	1,09%	0,89%
Wskaźnik rentowności na kapitał własny (ROE)	Wynik netto/Kapitał własny	-5,21%	9,06%	0,48%
<b>Wskaźniki struktury Kapitałowo-umagiarowej</b>				
Wskaźnik udziału kapitału własnego w aktywach	Kapitał własny/Majątek brutto	14,16%	16,55%	21,79%
Wskaźnik udziału kapitału własnego w aktywach netto	Kapitał własny/Aktywa ogólna	12,46%	14,20%	18,16%

### 3.7. Współpraca z Zarządem

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia współpracę z Zarządem Spółki. Rada Nadzorcza na bieżąco otrzymywała informacje i dane pozwalające na sprawowanie efektywnego nadzoru nad działalnością Spółki. Tym niemniej dostrzega potrzebę dalszego monitorowania i optymalizowania kosztów.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zgromadzenia Wspólników o udzielenie członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonanych obowiązków w 2013 roku:

- Panu Tomaszowi Fularze za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
- Panu Bogdanowi Kolciukowi za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

### **3.8. Stanowisko Rady Nadzorczej w sprawie wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2013 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 dnia 31.03.2014 roku w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2013, postanawia pozytywnie ocenić wniosek Zarządu, aby zysk netto, który Spółka uzyskała ze swej działalności w roku obrotowym 2013, w kwocie 174 839,98 zł przeznaczyć na pokrycie straty z roku 2011 w kwocie 110 744,58 zł oraz na kapitał zapasowy kwotę 64 095,40 zł.

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

Niniejsze sprawozdanie przedstawia główne obszary pracy Rady Nadzorczej w roku 2013. W ocenie Rady wszyscy jej członkowie dołożyli należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków, korzystając ze swojej najlepszej wiedzy i doświadczenia w zakresie nadzorowania Spółki. Przedkładając niniejsze sprawozdanie Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie jej członkom absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2013.

Banaszkiewicz Artur za okres: 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

Czerwiński Kazimierz za okres: 01.01.2013 r. - 21.02.2013 r.

Dubiel Zbigniew za okres: 21.02.2013 r. - 31.12.2013 r.

Gregorowicz Andrzej za okres: 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

Kubik Helena za okres: 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

Łucjan Henryk za okres: 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

Rakowska Anna za okres: 22.03.2013 r. - 31.12.2013 r.

Ręba Zofia za okres: 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

Sidoruk Edward za okres: 01.01.2013 r. – 04.03.2013 r.



PRZEWODNICZĄCY  
RADY NADZORCZEJ

Artur Banaszkiewicz

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



*Załącznik do Uchwały nr 33/IV/2014  
Rady Nadzorczej z dnia 17.04.2014 r.*

**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 2013 roku**



Lublin, kwiecień 2014 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 2013 roku.

Obszary działania MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w 2013 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 2013 roku.

MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w 2013 roku wypracowało bardzo dobry wynik finansowy. Spółka osiągnęła zyski na wszystkich rodzajach działalności, a wyniki były wyższe od zaplanowanych.

W 2013 roku sprzedaż wody oraz usług odbioru i oczyszczania ścieków była niższa od zaplanowanej, jednak w wyniku ograniczenia kosztów operacyjnych oraz uzyskania dodatkowych przychodów z działalności pomocniczej, zrealizowany zysk ze sprzedaży był wyższy od planowanego.

Na bardzo dobry wynik wpłynął również wyższy wynik na działalności operacyjnej i działalności finansowej.

W 2013 roku Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 8.393.683,85 zł i był on wyższy o 8,5% od zysku netto osiągniętego w 2012 roku.

Największy udział w strukturze przychodów ze sprzedaży w minionym roku miał przychód ze sprzedaży wody i odbioru ścieków wynoszący 93,9%. W zestawieniu z rokiem poprzedzającym, przychody były wyższe zarówno z działalności wodociągowej (o 2,4%), jak i z działalności kanalizacyjnej (o 1,8%). W 2013 roku Spółka odnotowała natomiast ilościowy spadek sprzedaży wody, jak też sprzedaży usług odbioru i oczyszczania ścieków. Dynamika sprzedaży wody wynosiła 98,5%, natomiast sprzedaży usług odbioru i oczyszczania ścieków 99,1%.

W 2013 roku kondycja finansowa Spółki była stabilna. Spółka na bieżąco regulowała swoje zobowiązania. Sytuacja rynkowa MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w analizowanym okresie nie uległa zmianie.

W 2013 roku Spółka realizowała kolejne projekty i podejmowała działania rozwojowe. Nakłady na działalność inwestycyjną ogółem wyniosły 82.100.479,37 zł, co oznacza ich wzrost o 15.609.496,04 zł, tj. o 23,48% w porównaniu do 2012 roku. 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 66.459.563,98 zł, tj. o 42,4% więcej w stosunku do ubiegłego roku.

W dniu 30.09.2013 r. – w celu częściowego finansowania ww. projektu – MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie zawarło Umowę emisyjną z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie, na zorganizowanie Programu emisji obligacji dla Spółki w kwocie nieprzekraczającej 90.000.000,00 zł. W grudniu 2013 r. wyemitowano obligacje Serii A1 na kwotę 5.500.000,00 zł.

W analizowanym roku podpisano również Umowę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o dofinansowanie w formie dopłat do ceny wykupu obligacji emitowanych w związku z realizacją ww. projektu w wysokości 15% wartości wykupu.

### I.2. Działalność innowacyjna i rozwojowa

W 2013 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 celami zdefiniowanymi w Strategii rozwoju społeczno-gospodarczego Polski wschodniej do 2020 roku.

### I.3. Transakcje kapitałowe

1. W 2013 roku dwukrotnie uległ zwiększeniu kapitał zakładowy Spółki:

- w dniu 11.01.2013 r. – zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym Uchwałą Nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 21.12.2012 r. dotyczącą podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 270.530.400,00 zł o kwotę 7.606.800,00 zł, tj. do kwoty 278.137.200,00 zł – poprzez ustanowienie 12.678 nowych udziałów o wartości nominalnej po 600,00 zł każdy udział oraz wniesienie przez Wspólnika wkładu niepieniężnego o łącznej wartości 7.606.800,00 zł w postaci sieci i urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych – wszystkie nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym objęła Gmina Lublin;
- w dniu 18.10.2013 r. – zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym Uchwałą Nr 4 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 25.09.2013 r. dotyczącą podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 278.137.200,00 zł o kwotę 435.600,00 zł, tj. do kwoty 278.572.800,00 zł – poprzez ustanowienie 726 nowych udziałów o wartości nominalnej po 600,00 zł każdy udział oraz wniesienie przez Wspólnika wkładu niepieniężnego o łącznej wartości 435.600,00 zł w postaci sieci i urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych – wszystkie nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym objęła Gmina Lublin.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2013 r. wynosił 278.572.800,00 zł. Gmina Lublin, według stanu na dzień 31.12.2013 r., posiadała 409.354 udziałów po 600,00 zł każdy o łącznej wartości 245.612.400,00 zł.

Różnica w kwocie 32.960.400,00 zł pomiędzy wartością 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 na dzień 31.12.2013 r. wynosił 8.563.752,005 zł. W 2013 roku dwukrotnie uległ podwyższeniu:

- o kwotę 618.983,88 zł pochodzącą z podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2012 – na podstawie Uchwały Nr 3 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 12.06.2013 r.;
- o kwotę 168.449,48 zł wynikającą ze zwiększenia wartości składnika wkładu niepieniężnego wniesionego do Spółki w 2009 roku – na podstawie Uchwały Nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 11.12.2013 r.

3. Kapitał rezerwowy Spółki na dzień 31.12.2013 r. wynosił 1.497.629,27 zł. W 2013 roku kapitał dwukrotnie uległ zmianom, które polegały na:

- podwyższeniu o kwotę 500.000,00 zł pochodzącą z podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2012, z przeznaczeniem tej kwoty na zabezpieczenie środków na dofinansowanie budowy przyłączy kanalizacyjnych przez nowych odbiorców przyłączanych do sieci kanalizacyjnej w ramach zorganizowanego przez Spółkę programu – na podstawie Uchwały Nr 3 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 12.06.2013 r.;
- obniżeniu w związku z umorzeniem 21.600 udziałów własnych Spółki o wartości 12.960.000,00 zł, dokonanym za wynagrodzeniem ze środków kapitału rezerwowego Spółki – na podstawie Uchwały Nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 03.10.2013 r.

#### **I.4. Propozycja podziału zysku**

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2013 w kwocie 8.393.683,85 zł w sposób następujący:

- 1) 3.600.000,00 zł – dywidenda dla Gminy Lublin;
- 2) 1.693.683,85 zł – zasilenie kapitału zapasowego;
- 3) 1.500.000,00 zł – zabezpieczenie środków na dofinansowanie budowy przyłączy kanalizacyjnych przez nowych odbiorców przyłączanych do sieci kanalizacyjnej w ramach organizowanego przez Spółkę programu;
- 4) 1.600.000,00 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.

Istotnym dla Spółki ryzykiem są pojawiające się lub mogące się pojawić zagrożenia związane z realizacją projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”, takie jak:

- opóźnienia przy realizacji poszczególnych kontraktów;
- przekroczenia wartości realizowanych kontraktów zawartych w umowach z wykonawcami, które – w przypadku zaistnienia – mogą stanowić koszty niekwalifikowane projektu;
- problemy formalne związane z procedurami zamówieniowymi na wykonawstwo zadań inwestycyjnych;
- finansowanie projektu i korelacja pomiędzy przychodami Spółki a poziomem kredytowania inwestycji projektowych.

W celu ograniczenia ryzyka do minimum, Rada Nadzorcza wraz z Zarządem, nieustannie omawia i monitoruje postępy i stan zaawansowania prac realizowanych w ramach projektu, a także tempo robót budowlanych poszczególnych kontraktów w stosunku do ustalonych harmonogramów. Wyżej wymienione zagrożenia minimalizuje się również poprzez identyfikację ich źródeł oraz czynników ryzyka. Na bieżąco oceniana jest realność projektu, podejmowane są działania korygujące oraz poszukiwane są skuteczne rozwiązania problemów.

W roku 2013 zorganizowano dwa spotkania Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki z Prezydentem Miasta Lublin 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, Regulamin dotyczący zamówień publicznych, 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 31.10.2013 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 rok obrotowy 2013 oraz audytu wydatków kwalifikowanych poniesionych w okresie od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. w ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”, współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności.

Badanie Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za rok obrotowy 2013 – zgodnie z Uchwałą nr 9/IV/2013 Rady Nadzorczej z dnia 31.10.2013 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 142/LU/2013 z dnia 08.11.2013 r. – w siedzibie Spółki w okresie od dnia 03.03.2014 r. do dnia wydania opinii, tj. do dnia 31.03.2014 r. z przerwami. Badanie Sprawozdania finansowego zostało poprzedzone obserwacją inwentaryzacji w dniu 13.11.2013 r.

Badanie przeprowadzono zgodnie z postanowieniami:

1. Rozdziału VII ustawy o rachunkowości,
2. Krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,
3. Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej w kwestiach nieuregulowanych w wyżej wymienionych przepisach.

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 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.;
- Raport z badania Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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 01.01.2013 r. do dnia 12.06.2013 r. działała w składzie:

- Pan Włodzimierz Sitko – Przewodniczący RN,
- Pan Wiesław Perdeus – Zastępca Przewodniczącego RN,
- Pan Artur Badzian – Sekretarz RN,
- Pan Ryszard Nowak – Członek RN,
- Pan Andrzej Zwolski – Członek RN.

W dniu 12.06.2013 r. odbyło się Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników zatwierdzające Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Sprawozdanie finansowe MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za rok obrotowy 2012. Z tym dniem wygasły mandaty Członków Rady Nadzorczej III kadencji i Zgromadzenie Wspólników powołało skład Rady Nadzorczej MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie IV kadencji.

W dniu 24.06.2013 r. – na pierwszym posiedzeniu – ukonstytuowała się nowo powołana Rada Nadzorcza i do dnia 21.08.2013 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 Ryszard Nowak – Członek RN.

W dniu 21.08.2013 r. Zgromadzenie Wspólników odwołało ze składu Rady Nadzorczej Pana Ryszarda Nowaka i powołało w skład Rady Pana Mariana Żukowskiego. W związku z powyższym od dnia 21.08.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. Rada Nadzorcza obradowała w następującym 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.

### **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 2013 był pierwszym rokiem działalności Rady Nadzorczej IV kadencji.

W 2013 roku Rada Nadzorcza odbyła 9 formalnie zwołanych posiedzeń. Ilość podjętych uchwał – 42, w tym 4 uchwały podjęte w trybie obiegowym przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Głównymi priorytetami Rady były:

1. Powołanie Członka Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.
2. Zarządzenie przeprowadzenia wyborów przedstawicieli pracowników do Rady Nadzorczej MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie IV kadencji.
3. Nadzór nad realizacją zadań statutowych Spółki, w szczególności monitorowanie postępów i stanu prac realizowanych w ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.
4. Analiza i ocena sytuacji Spółki, jej wyników ekonomiczno-finansowych oraz istotnych decyzji biznesowych.
5. Ocena realizacji w 2012 roku „Strategii MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2012-2020”.
6. Ocena zarządzania przez budżety i controlling w MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.
7. Ocena systemu Zarządzania Zasobami Ludzkimi w MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.
8. Omówienie i zaopiniowanie „Planu inwestycji w 2014 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 2014 rok.
10. Omówienie przyjętych założeń oraz zaopiniowanie projektu Taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązujących od 01.03.2014 r. do 28.02.2015 r. na terenie Gminy 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
28.01.2013	5	0	-	-
18.03.2013	5	0	-	-
20.05.2013	5	0	-	-
24.06.2013	5	0	-	-
23.09.2013	5	0	-	-
31.10.2013	5	0	-	-
26.11.2013	5	0	-	-
13.12.2013	5	0	-	-
19.12.2013	4	1	Sitko Włodzimierz	tak

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

Lp	Data posiedzenia	Tematyka posiedzenia
1.	28.01.2013	<ol style="list-style-type: none"> <li>Powołanie Pana Artura Szymczyka w skład Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie i powierzenie z dniem 01.02.2013 r. funkcji Członka Zarządu – na okres do końca obecnej wspólnej kadencji Członków Zarządu.</li> <li>Ustalenie warunków zatrudnienia i nawiązanie stosunku pracy z Panem Arturem Szymczykiem, a także udzielenie Przewodniczącemu Rady Nadzorczej upoważnienia do podpisania w imieniu Spółki umowy o pracę z Panem Arturem Szymczykiem.</li> <li>Zaopiniowanie wniosków Zarządu Spółki kierowanych do Zgromadzenia Wspólników dotyczących upoważnienia Zarządu do dokonywania niezbędnych modyfikacji planowanych nakładów w ramach poszczególnych kontraktów projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie” oraz wyrażenia zgody na zaciąganie zobowiązań związanych z realizacją zakresu rzeczowego projektu przekraczających kwotę 4.000.000,00 zł.</li> <li>Informacja Zarządu Spółki o postępach i stanie prac realizowanych w ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.</li> <li>Zarządzenie przeprowadzenia wyborów przedstawicieli pracowników do Rady Nadzorczej MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie IV kadencji.</li> <li>Informacja Zarządu Spółki o planach związanych z powołaniem spółki zależnej.</li> <li>Informacja Zarządu Spółki o wyrażeniu przez Zgromadzenie Wspólników zgody na nabycie, a także o dokonaniu przez Spółkę nabycia prawa własności nieruchomości, na których znajdują się obiekty MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie, użytkowane dotychczas przez Spółkę w ramach oświadczeń o ustanowieniu użytkowania.</li> </ol>
2.	tryb obiegowy 13.02.2013	<ol style="list-style-type: none"> <li>Zatwierdzenie zmian w „Regulaminie Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie”.</li> <li>Zatwierdzenie zmian w „Regulaminie Organizacyjnym MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie”.</li> </ol>
3.	18.03.2013	<ol style="list-style-type: none"> <li>Ustalenie nowych warunków zatrudnienia Członka Zarządu Pana Artura Szymczyka w zakresie zatrudnienia na stanowisku Głównego Księgowego, a także udzielenie Przewodniczącemu Rady Nadzorczej upoważnienia do podpisania w imieniu Spółki Aneksu Nr 1 do umowy o pracę zawartej z Panem Arturem Szymczykiem.</li> <li>Omówienie postanowień zawartych w umowie o pracę Wiceprezesa Zarządu Pana Jacka Czareckiego w zakresie prowadzenia działalności konkurencyjnej.</li> </ol>

		<ol style="list-style-type: none"> <li>3. Zaopiniowanie wniosku Zarządu Spółki kierowanego do Zgromadzenia Wspólników dotyczącego zatwierdzenia zmian w „Regulaminie rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej”.</li> <li>4. Podjęcie uchwały w sprawie rozwiązania za dwutygodniowym uprzedzeniem umowy o korzystaniu z samochodu służbowego zawartej z Wiceprezesem Zarządu Panem Jackiem Czareckim, a także udzielenie Przewodniczącemu Rady Nadzorczej upoważnienia do złożenia w imieniu Spółki oświadczenia w przedmiocie rozwiązania ww. umowy.</li> <li>5. Dokonanie oceny realizacji w 2012 roku „Strategii MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2012-2020”.</li> <li>6. Dokonanie oceny zarządzania przez budżety i controlling w MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.</li> <li>7. Omówienie koncepcji wdrażania Zintegrowanego Systemu Informatycznego.</li> <li>8. Przedstawienie uchwał Rady Nadzorczej z dnia 13.02.2013 r. podjętych przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia się na odległość.</li> </ol>
4.	20.05.2013	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie, Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie i wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2012 oraz Opinii i Raportu uzupełniającego opinię Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania finansowego Spółki. <ol style="list-style-type: none"> <li>a) Przyjęcie „Sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny: Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2012, Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2012”.</li> <li>b) Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za rok obrotowy 2012.</li> <li>c) Ocena Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.</li> <li>d) Zaopiniowanie wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy 2012.</li> </ol> </li> <li>2. Przyjęcie Opinii i Raportu uzupełniającego opinię 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 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.</li> <li>3. Dokonanie oceny pracy Członków Zarządu w 2012 roku oraz przyjęcie wniosków kierowanych do Zgromadzenia Wspólników dotyczących udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2012.</li> <li>4. Przyjęcie „Rocznego sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w 2012 roku”.</li> <li>5. Zaopiniowanie proponowanego rocznego celu dla Prezesa Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na 2013 rok.</li> <li>6. Omówienie opinii prawnej w zakresie przyznania nagrody rocznej Członkom Zarządu pełniącym w roku 2012 funkcje Prezesa Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie, a także przyjęcie wniosku kierowanego do Zgromadzenia Wspólników dotyczącego przyznania nagrody rocznej Panu Sławomirowi Matyjaszczykowi – Prezesowi Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.</li> <li>7. Omówienie opinii prawnej w zakresie oceny formalno-prawnej procesu zawierania przez Spółkę umów o zakazie konkurencji z Członkami Zarządu oraz skuteczności ich zawarcia.</li> <li>8. Informacja Zarządu Spółki o wynikach i bieżącej sytuacji finansowej Spółki po 4 miesiącach 2013 roku oraz o postępach i stanie prac realizowanych w ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.</li> </ol>

**RADA NADZORCZA IV KADENCJI**

5.	24.06.2013	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ukonstytuowanie się Rady Nadzorczej IV kadencji.</li> <li>2. Zaopiniowanie wniosku Zarządu Spółki kierowanego do Zgromadzenia Wspólników dotyczącego zatwierdzenia „Regulaminu udzielania przez MPWiK dofinansowania do budowy podłączeń kanalizacji sanitarnej”.</li> <li>3. Informacja Zarządu Spółki o wykonaniu Budżetu Spółki za 5 miesięcy 2013 roku.</li> <li>4. Informacja Zarządu Spółki o sytuacji finansowej Spółki w zakresie kształtowania się przychodów, kosztów i zysków w latach 2009-2012, a także o wpływie wysokości taryf za wodę i ścieki na kształtowanie się wyników finansowych.</li> <li>5. Spotkanie z Panem Krzysztofem Żukiem – Prezydentem Miasta Lublin reprezentującym jedyne Wspólnika MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ omówienie aktualnego stanu prac realizowanych w ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”,</li> <li>▪ przedstawienie sytuacji finansowej MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w zakresie kształtowania się przychodów, kosztów i zysków w latach 2009-2012 oraz wpływu wysokości taryf za wodę i ścieki na kształtowanie się wyników finansowych,</li> <li>▪ naświetlenie przez Prezydenta Miasta kierunku, w którym Spółka ma zmierzać oraz koncepcji działań strategicznych zgodnych z polityką właścicielską.</li> </ul> </li> </ol>
6.	tryb obiegowy 28.08.2013	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zaopiniowanie wniosku Zarządu Spółki kierowanego do Zgromadzenia Wspólników dotyczącego wyrażenia zgody na zbycie własnościowego spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego nr 9A o powierzchni użytkowej 23,00 m<sup>2</sup>, położonego w Lublinie na parterze budynku przy ul. Wapowskiego 1.</li> </ol>
7.	23.09.2013	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Omówienie proponowanych zmian Umowy Spółki oraz zaopiniowanie projektu Uchwały Zgromadzenia Wspólników dotyczącej zmiany Umowy Spółki.</li> <li>2. Uruchomienie procedury wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie oraz audytu wydatków kwalifikowanych w ramach projektu współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności za rok obrotowy 2013.</li> <li>3. Omówienie sprawy współfinansowania wkładem własnym projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie” oraz zaopiniowanie projektu Uchwały Zgromadzenia Wspólników dotyczącej wyrażenia zgody na zawarcie umowy dotyczącej zorganizowania programu emisji obligacji.</li> <li>4. Omówienie oraz dokonanie oceny systemu Zarządzania Zasobami Ludzkimi w Spółce.</li> <li>5. Informacja Zarządu Spółki o wynikach i bieżącej sytuacji finansowej Spółki po 8 miesiącach 2013 roku.</li> <li>6. Informacja Zarządu Spółki o postępach i stanie prac realizowanych w ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.</li> <li>7. Przedstawienie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 28.08.2013 r. podjętej przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia się na odległość.</li> </ol>
8.	31.10.2013	<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 projektu współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności za rok obrotowy 2013.</li> <li>2. Omówienie koncepcji przekształcenia Ośrodka Wypoczynkowego „Kropelka” w Białce.</li> </ol>

		<ol style="list-style-type: none"> <li>3. Spotkanie z Panem Krzysztofem Żukiem – Prezydentem Miasta Lublin reprezentującym jedynego Wspólnika MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie – omówienie wyzwań stojących przed Spółką, związanych z nową perspektywą finansową na lata 2014-2020.</li> <li>4. Informacja Zarządu Spółki o umorzeniu 21.600 udziałów MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie o łącznej wartości nominalnej 12.960.000,00 zł – w trybie umorzenia dobrowolnego w drodze ich nabycia przez Spółkę od Gminy Lublin w związku z ich cofnięciem przez Gminę Lublin w celu umorzenia z czystego zysku Spółki – za wynagrodzeniem ze środków z kapitału rezerwowego.</li> <li>5. Omówienie dokonanych zmian oraz ich przyczyn – w odniesieniu do wstępnych założeń projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.</li> </ol>
9.	26.11.2013	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Przyjęcie protokołu z postępowania w sprawie wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie oraz audytu wydatków kwalifikowanych w ramach projektu współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności za rok obrotowy 2013.</li> <li>2. Omówienie przesłanek oraz wyrażenie zgody na wypłatę Gminie Lublin jako jednemu Wspólnikowi zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy 2013.</li> <li>3. Omówienie i zaopiniowanie „Planu inwestycji w 2014 roku obiektów i urządzeń MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie”.</li> <li>4. Omówienie założeń, na podstawie których opracowany zostanie „Budżet MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na 2014 rok”.</li> <li>5. Omówienie zagadnień związanych z opracowywaniem Taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązujących od 01.03.2014 r. do 28.02.2015 r. na terenie Gminy Miasta Lublin.</li> <li>6. Informacja Zarządu Spółki o wynikach i bieżącej sytuacji finansowej Spółki po 10 miesiącach 2013 roku.</li> </ol>
10.	tryb obiegowy 05.12.2013	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wyrażenie zgody na zaciągnięcie zobowiązania finansowego w wysokości 2.343.004,23 zł netto (2.881.895,21 zł brutto) z tytułu zawarcia umowy na budowę kolektorów: kanalizacji deszczowej i kanalizacji sanitarnej N-F na odcinku od ul. gen. Skalskiego do ul. Banacha w Lublinie.</li> </ol>
11.	13.12.2013	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Omówienie przyjętych założeń oraz zatwierdzenie „Budżetu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na 2014 rok”.</li> <li>2. Potwierdzenie czynności prawnej dokonanej przez Zarząd Spółki polegającej na zawarciu umowy o dofinansowanie projektu „Zwiększenie możliwości energetycznego wykorzystania biogazu z oczyszczalni ścieków Hajdów w Lublinie do produkcji energii odnawialnej” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013 oraz ustanowieniu zabezpieczenia.</li> <li>3. Zaopiniowanie wniosku Zarządu Spółki kierowanego do Zgromadzenia Wspólników dotyczącego nabycia przez Spółkę prawa własności nieruchomości gruntowych, stanowiących własność Gminy Lublin, położonych w Lublinie przy ul. Zemborzyckiej 114 oraz w pobliżu ulicy Bursaki, oddanych Spółce w użytkowanie wieczyste, a także zaopiniowanie projektu Uchwały Zgromadzenia Wspólników dotyczącej nabycia ww. prawa własności.</li> <li>4. Zaopiniowanie wniosku Zarządu Spółki kierowanego do Zgromadzenia Wspólników dotyczącego wyrażenia zgody na zawarcie umowy o dopłaty do ceny wykupu obligacji emitowanych w związku z realizacją projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie” oraz ustanowienie zabezpieczenia, a także zaopiniowanie projektu Uchwały Zgromadzenia Wspólników dotyczącej wyrażenia ww. zgody.</li> </ol>

		<p>5. Zaopiniowanie wniosku Zarządu Spółki kierowanego do Zgromadzenia Wspólników dotyczącego wyrażenia zgody za złożenie wniosku o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie – etap II”, przyjęcie do realizacji przedsięwzięcia oraz zaciągnięcie zobowiązania finansowego związanego z zawarciem umowy o jego dofinansowanie, a także zaopiniowanie projektu Uchwały Zgromadzenia Wspólników dotyczącej wyrażenia ww. zgody.</p> <p>6. Przedstawienie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 05.12.2013 r. podjętej przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia się na odległość.</p>
12.	19.12.2013	<p>1. Usprawiedliwienie nieobecności Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Pana profesora Włodzimierza Sitko – na posiedzeniu Rady Nadzorczej MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w dniu 19.12.2013 r.</p> <p>2. Omówienie przyjętych założeń oraz zaopiniowanie projektu Taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązujących od 01.03.2014 r. do 28.02.2015 r. na terenie Gminy Miasta Lublin.</p> <p>3. Informacja Zarządu Spółki o bieżących działaniach Zarządu podejmowanych na koniec 2013 roku, w tym m.in. związanych z rozliczeniem finansowym projektu „Oczyszczanie Ścieków w Lublinie” realizowanego w ramach Funduszu ISPA.</p>

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

Lp.	Data kontroli/postępowania	Przedmiot kontroli/wyjaśnienia	Wyniki kontroli/postępowania wyjaśniającego
1.	I – IV kwartał	Ocena sytuacji finansowej Spółki.	Monitorowanie wyników finansowych Spółki.
2.	28.01.2013 20.05.2013 24.06.2013 23.09.2013	Kontrola postępów i stanu prac realizowanych w ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.	Ocena zagrożeń oraz stałe monitorowanie prawidłowości przebiegu projektu współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności.
3.	28.01.2013	Omówienie sytuacji dotyczącej potencjalnego powołania spółki zależnej w związku z kwestionowaniem pomocy publicznej w ramach działalności przedsiębiorstwa korzystającego ze środków unijnych w celu uniknięcia zagrożenia cofnięcia przez Komisję Europejską dofinansowania na realizację projektu.	Analiza zagrożenia związanego z prawdopodobieństwem występowania pomocy publicznej i ewentualnej konieczności zaniechania prowadzenia działalności pomocniczej, co spowodowałoby zmniejszenie przychodów Spółki.
4.	18.03.2013 20.05.2013	Omówienie postanowień ujętych w umowach o pracę zawartych z Panem Jackiem Czareckim oraz Panem Markiem Wagnerem w zakresie zakazu prowadzenia działalności konkurencyjnej.	Na podstawie opinii prawnej dotyczącej oceny formalno-prawnej procesu zawierania przez Spółkę umów o zakazie konkurencji z Członkami Zarządu oraz skuteczności ich zawarcia – ustalenie stanowiska Rady Nadzorczej w zakresie bezzasadności zawierania umów o zakazie konkurencji w firmie komunalnej, będącej monopolistą na terenie Lublina, a także stwierdzenie konieczności podjęcia działań zmierzających do rozwiązania zawartych w tym zakresie umów.

5.	18.03.2013	Omówienie zasad korzystania z samochodów służbowych przez Członków Zarządu.	W celu uregulowania i ujednoczenia zasad korzystania z samochodów służbowych przez Członków Zarządu – podjęcie przez Radę Nadzorczą uchwały dotyczącej rozwiązania umowy o korzystaniu z samochodu służbowego zawartej z Panem Jackiem Czareckim i zwrócenie się do Zarządu Spółki z prośbą o ustalenie we własnym gremium sposobu i zasad korzystania z ww. samochodów.
6.	20.05.2013	Dokonanie oceny pracy Członków Zarządu w 2012 roku.	Pozytywna ocena sposobu zarządzania Spółką przynoszącego efekty i mającego odbicie w wynikach finansowych za 2012 rok, a także podkreślenie zaangażowania Członków Zarządu w pracach związanych z projektem „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”. Zwrócenie się do Zgromadzenia Wspólników z wnioskami o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez Nich obowiązków w roku obrotowym 2012.
7.	20.05.2013	Omówienie opinii prawnej w zakresie przyznania nagrody rocznej Członkom Zarządu pełniącym w 2012 roku funkcje Prezesa Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie.	Przychylenie się Rady Nadzorczej do opinii prawnej, zgodnie z którą: ▪ Pan Marek Wagner pełniący funkcję Prezesa Zarządu w okresie 01.01.-27.06.2012 r. nie jest osobą uprawnioną do przyznania nagrody rocznej za rok obrotowy 2012; ▪ Pan Sławomir Matyjaszczyk pełniący funkcję Prezesa Zarządu w okresie 17.09.-31.12.2012 r. oraz w chwili obecnej, jest osobą uprawnioną do przyznania nagrody rocznej za rok obrotowy 2012. Zwrócenie się do Zgromadzenia Wspólników z wnioskiem o przyznanie nagrody rocznej Panu Sławomirowi Matyjaszczykowi.
8.	24.06.2013	Omówienie i analiza sytuacji finansowej Spółki w zakresie kształtowania się przychodów, kosztów i zysków w latach 2009-2012, a także wpływu wysokości taryf za wodę i ścieki na kształtowanie się wyników finansowych.	Ocena sytuacji finansowej i identyfikacja zagrożeń funkcjonowania Spółki wynikających między innymi: ▪ ze zmniejszającej się wielkości sprzedaży i wysokości przychodów z działalności podstawowej, a także braku generowania zysku na działalności podstawowej, ▪ z przyjmowania na majątek Spółki inwestycji o dużej wartości, realizowanych w ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”, ▪ z konieczności pozyskania środków zewnętrznych na poziomie ok. 90 mln zł w celu finansowania ww. projektu, ▪ z braku odpowiedniej polityki taryfowej w mieście Lublinie,



			<p>* z istniejącej polityki w zakresie wypłaty dywidendy dla jedyne go Wspólnika.</p> <p>Stwierdzenie przez Radę Nadzorczą konieczności przeanalizowania możliwości podjęcia działań zapobiegających ww. zagrożeniom.</p>
9.	31.10.2013	Wyjazd terenowy na obiekt Spółki – Stację Pomp „Zemborzycka”.	Ocena stanu realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych prowadzonych na Stacji Pomp „Zemborzycka”.
10.	26.11.2013 13.12.2013 19.12.2013	Omówienie założeń i analiza kosztów decydujących o wysokości Budżetu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na 2014 rok oraz o wysokości Taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązujących od 01.03.2014 r. do 28.02.2015 r. na terenie Gminy Miasta Lublin.	Analiza niezbędna do oceny prawidłowości opracowania „Budżetu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na 2014” oraz przygotowania projektu Taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązujących od 01.03.2014 r. do 28.02.2015 r. na terenie Gminy Miasta Lublin.

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

W wykonaniu postanowień Uchwał Zgromadzenia Wspólników:

- Wprowadzono zmiany w Umowie Spółki.
- Wprowadzono zmiany w „Regulaminie rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej”, a także wprowadzono do stosowania zatwierdzony „Regulamin udzielania przez MPWiK dofinansowania do budowy podłączeń kanalizacji sanitarnej”.
- Oceniono realizację w 2012 roku wprowadzonej do stosowania „Strategii Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Lublinie Spółka z o.o. na lata 2012-2020”.
- Dokonano sprzedaży własnościowego spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego nr 9A o powierzchni użytkowej 23,00 m<sup>2</sup>, położonego w budynku przy ul. Wapowskiego 1 w Lublinie.
- Nabyto prawo własności nieruchomości gruntowych, stanowiących własność Gminy Lublin, położonych w Lublinie przy ul. Zemborzyckiej 114 oraz w pobliżu ulicy Bursaki, oddanych Spółce w użytkowanie wieczyste.
- Realizowano „Plan inwestycji w 2013 roku obiektów i urządzeń MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie”, a także dokonywano zmian w ww. planie – na podstawie upoważnienia udzielonego Zarządowi Spółki przez Zgromadzenie Wspólników Uchwałą Nr 1 z dnia 29.11.2012 r.
- Zaciągano zobowiązania finansowe związane z realizacją projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”, których wartość przekraczała 4.000.000,00 zł – na podstawie upoważnienia udzielonego Zarządowi Spółki przez Zgromadzenie Wspólników Uchwałą Nr 2 z dnia 29.01.2013 r.
- Zawarto umowę dotyczącą zorganizowania programu emisji obligacji do maksymalnej kwoty 90.000.000,00 zł w celu sfinansowania projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.
- Zawarto umowę o dopłaty do ceny wykupu obligacji emitowanych w związku z realizacją projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie” oraz udzielono zabezpieczenia roszczeń wynikających z umowy w formie weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową.
- Złożono wnioski o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie – etap II” w trybie konkursowym w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko dla Osi priorytetowej I: Gospodarka wodno-ściekowa.
- Każdorazowo opiniowano wnioski Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie kierowane do rozpatrzenia przez Zgromadzenie Wspólników wraz z projektami uchwał Zgromadzenia Wspólników przedkładanymi przez Zarząd Spółki.

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

1. „Strategia MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2012-2020”, wyznaczająca długofalowe cele kierunkowe i główne zamierzenia Spółki, została 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.

Na podstawie tego Zarządzenia kadra kierownicza Spółki sporządziła trzyletnie plany operacyjne, obejmujące okres do końca 2015 r., odzwierciedlające 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.

Rada Nadzorcza w I kwartale 2013 roku dokonała oceny realizacji przez Spółkę w 2012 roku „Strategii MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2012-2020”, a przede wszystkim stanu zrealizowania działań w ramach poszczególnych celów strategicznych.

2. W 2013 roku Spółka kontynuowała realizację projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie” współfinansowanego z Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. W ramach projektu realizowanych jest 41 kontraktów – 21 kontraktów budowlanych i 20 kontraktów usługowych. W ciągu 2013 roku:
  - realizowano 5 kontraktów usługowych zawartych w poprzednich latach: 1, 2, 3, 25, 26;
  - zakończono realizację 7 kontraktów budowlanych: 4.1B, 9B, 10.2B, 11B, 12B, 14.2B, 16B;
  - prowadzono roboty budowlane na 10 kontraktach: 4.2B, 5B, 6B, 7.2B, 13.1B, 13.2B, 15B, 20B, 21B, 22B;
  - prowadzono prace projektowe na 1 kontrakcie: 23B.
3. W związku z zaistniałą możliwością pozyskania dodatkowych środków unijnych z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na inwestycje związane z gospodarką wodno-ściekową, a także planowaną w 2014 roku realizacją zadań związanych z budową sieci wod.-kan. oraz modernizacją obiektów kubaturowych – MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie przygotowało i złożyło w 2013 roku dokumentację aplikacyjną projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie – etap II”. Projekt ten stanowić będzie kontynuację i uzupełnienie inwestycji wykonywanych w ramach dotychczas realizowanego projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”.
4. W 2013 roku Spółka zawarła – z Województwem Lubelskim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Lubelskiego – umowę o dofinansowanie projektu „Zwiększenie możliwości energetycznego wykorzystania biogazu z oczyszczalni ścieków Hajdów w Lublinie do produkcji energii odnawialnej” – w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej VI: Środowisko i czysta energia, Działanie 6.2. Energia przyjazna środowisku, współfinansowanego ze środków europejskich i dotacji celowej. W związku z powyższym opracowana została dokumentacja techniczna na zadanie „Wykonanie instalacji 2 silników gazowych w elektrociepłowni w celu zwiększenia możliwości energetycznego wykorzystania biogazu z oczyszczalni ścieków Hajdów w Lublinie 5 do produkcji energii odnawialnej”.
5. MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w roku 2013 sukcesywnie realizowało zadania ujęte w „Planie przedsięwzięć rozwojowo-modernizacyjnych urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie na lata 2012-2015”. Na bieżąco realizowano również – zgodnie z „Planem inwestycji w 2013 roku obiektów i urządzeń MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie” – zadania inwestycyjne w zakresie 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.

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

Dodatni wynik finansowy i zadowalające efekty działalności Spółki w 2013 roku mają swoje odzwierciedlenie w wielkościach podstawowych wskaźników ekonomiczno-finansowych:

- rentowność kapitału ROE wyniosła 2,86% (planowana 1,42%);
- rentowność aktywów ROA wyniosła 1,65% (planowana 0,93%);
- rentowność sprzedaży ROS wyniosła 1,92% (planowana 0,3%);
- rentowność przychodów netto wyniosła 5,45% (planowana 3,25%);
- wskaźnik płynności bieżącej wyniósł 1,99 (planowany: 1,08);
- wskaźnik płynności szybki wyniósł 1,88 (planowany: 0,85).

Suma bilansowa w analizowanym okresie wzrosła o 15,1%, co w wartościach bezwzględnych oznacza wzrost o 66.659.109,61 zł.

### III.9. Współpraca z Zarządem

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

Zarząd MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie w okresie od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.01.2013 r. działał w dwuosobowym składzie:

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

W dniu 28.01.2013 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwałę nr 118/III/2013 w sprawie powołania – z dniem 01.02.2013 r. – Pana Artura Szymczyka w skład Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie i powierzenia mu pełnienia funkcji Członka Zarządu – na okres do końca obecnej wspólnej kadencji Członków Zarządu.

W związku z powyższym w okresie od dnia 01.02.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. Zarząd MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie pracował w trzyosobowym składzie:

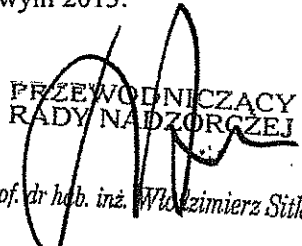
- Pan Sławomir Matyjaszczyk – Prezes Zarządu,
- Pan Jacek Czarecki – Wiceprezes Zarządu,
- Pan Artur Szymczyk – Członek Zarządu.

Współpraca pomiędzy Radą Nadzorczą a Zarządem 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 – 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 za rok obrotowy 2013 oraz Sprawozdanie finansowe MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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.

Dlatego Rada Nadzorcza stawia wniosek o zatwierdzenie ww. sprawozdań oraz o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonywania przez Nich obowiązków w roku obrotowym 2013.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY NADZORCZEJ  
  
prof. dr hab. inż. Włodzisław Sitko



Załącznik  
do Uchwały Rady Nadzorczej  
nr 14 / 2014 z dnia 9 czerwca 2014 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 2013 znajdowała się w trudnej sytuacji finansowej.

Rok obrotowy 2013 był pierwszym pełnym rokiem działalności operacyjnej lotniska. Okres ten był okresem wzmoczonych wysiłków Spółki nakierowanych na rozwój siatki połączeń (nowych destynacji lub zwiększenie liczby operacji na określonych destynacjach). Efektem działań Spółki w obszarze rozwoju siatki połączeń było rozpoczęcie współpracy z nowym przewoźnikiem - Eurolot poprzez uruchomienie połączeń krajowych do Gdańska, inaugurację w lutym 2013 działalności w segmencie obsługi rejsów czarterowych (Egipt, Antalya, Burgas). Rada Nadzorcza w ramach sprawowanego nadzoru żądała bieżących informacji na temat prowadzonych rozmów z przewoźnikami lotniczymi oraz innymi działaniami podejmowanymi przez Spółkę mających na celu zwiększenie jej przychodów oraz atrakcyjność i dostępność oferty. Zarząd systematycznie udzielał informacji Radzie Nadzorczej w powyższym zakresie zarówno w składanych okresowych sprawozdaniach z działalności Spółki, jak również podczas posiedzeń Rad Nadzorczych.

Drugim istotnym obszarem zainteresowania Rady Nadzorczej był plan finansowy Spółki na najbliższe lata jej funkcjonowania, tj. 2013 – 2022. Plan ten był wielokrotnie przedmiotem obrad Rady Nadzorczej, w konsekwencji czego w dniu 2 września 2013 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie zaprojektowania planu finansowego Spółki na lata 2013 – 2022 (uchwała nr 28/2013).

W roku obrotowym Spółka odnotowała stratę netto w wysokości 31.531.851,05 zł (słownie: trzydzieści jeden milionów pięćset trzydzieści jeden tysięcy osiemset pięćdziesiąt jeden złotych pięć groszy). Zarząd Spółki wnioskiem z dnia 27 maja 2014 roku przedstawił propozycje pokrycia straty za rok 2013 z zysku z lat następnych.

Wyniki oceny Rady Nadzorczej sprawozdania z działalności spółki za rok 2013 oraz sprawozdania finansowego za rok 2013 zostały przedstawione w odrębnej Uchwale Rady Nadzorczej.

**II. Sprawozdanie Rady Nadzorczej  
za sprawowania nadzoru nad działalnością spółki**

**1. Skład osobowy Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym, tj. roku obrotowym 2013 działała w składzie:



od 1 stycznia 2013 roku do 11.09.2013r.

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

W okresie od 11.09.2013r do 31.12.2013r.

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

## 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 19 czerwca 2012 roku i jej kadencja kończy się z dniem 19 czerwca 2015 roku.

### 2.2. Obecność Członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach

Data posiedzenia	Ilość obecnych Członków RN	Ilość nieobecnych Członków RN	Nazwiska imiona osób nieobecnych na posiedzeniu	Czy RN usprawiedliwiła nieobecność
22.01.2013r.	5	1	Marek Dietl <sup>1</sup>	nieobecność usprawiedliwiona
25.02.2013r.	5	1	Marek Dietl	nieobecność usprawiedliwiona
18.03.2013r.	5	1	Marek Dietl	nieobecność usprawiedliwiona
22.04.2013r.	3	3	Marek Dietl, Jacek Sobczak, Jan Czaja	nieobecność usprawiedliwiona
06.05.2013r.	6	0		
03.06.2013r.	5	1	Jacek Sobczak	nieobecność usprawiedliwiona
18.06.2013r.	4	2	Marek Dietl, Stanisław Kalinowski	nieobecność usprawiedliwiona
29.07.2013r.	6	0		

<sup>1</sup> Pan Marek Dietl początkowo usprawiedliwił swoją nieobecność z uwagi na bardzo trudne warunki atmosferyczne i utrudnienia związane z dojazdem z Warszawy do Lublina. Ostatecznie przybył jednak na posiedzenie Rady Nadzorczej około godz. 16.30





02.09.2013r.	6	0		
21.10.2013r.	6	0		
09.12.2013r.	6	0		

### 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, tj. dyskusji NT, opracowanego przez Zarząd planu rzeczowo-finansowego, przeprowadzanych w Spółce kontroli ULC oraz podejmowania standardowych uchwał w sprawach: przyjmowania porządku posiedzenia oraz zatwierdzeń protokołów z poprzedniego posiedzenia Rady nadzorczej, Rada Nadzorcza w roku 2013 podjęła następujące uchwały:

- w sprawie zmiany Regulaminu Zarządu (uchwała nr 9/2013 z dnia 22 kwietnia 2013 roku);
- w sprawie odwołania ze stanowiska Prezesa Zarządu Pana Grzegorza Muszyńskiego (uchwała nr 12/2013 z dnia 6 maja 2013 roku);
- w sprawie powierzenia funkcji Prezesa Zarządu Panu Krzysztofowi Wojtowiczowi (uchwała nr 13/2013 z dnia 6 maja 2013 roku);
- w sprawie zawarcia z Prezesem zarządu Panem Krzysztofem Wojtowiczem aneksu do umowy o pracę (uchwała nr 14/2013 z dnia 6 maja 2013 roku);
- w sprawie oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w 2012 roku oraz sprawozdania finansowego Spółki za 2012 roku (uchwała nr 17/2013 z dnia 3 czerwca 2013 roku);
- w sprawie przyjęcia wniosku Zarządu odnośnie pokrycia straty Spółki za rok 2012 (uchwała nr 18/2013 z dnia 3 czerwca 2013 roku);
- podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok 2011 (uchwała nr 16/2012 z dnia 4 czerwca 2012 roku);
- w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w roku 2012 (uchwała nr 19/2013 z dnia 18 czerwca 2013 roku);
- w sprawie ogłoszenia konkursu na stanowisko Wiceprezesa Zarządu (uchwała nr 25/2013 z dnia 29 lipca 2013 roku);
- w sprawie zaopiniowania planu finansowego Spółki na lata 2013 – 2022 (uchwała nr 28/2013 z dnia 2 września 2013 roku);
- w sprawie wyboru biegłego rewidenta (uchwała nr 31/2013 z dnia 21 października 2013 roku);

### 2.4. Przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające

W spółce w roku 2013 były przeprowadzane kontrole przez takie organy jak Najwyższa Izba Kontroli oraz Izba Skarbowa, przy czym z informacji przedstawianych przez Zarząd spółki, oceny dokonane przez organy kontrolujące nie były negatywne.



### 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 poprawnego przedkładaenia Radzie dokumentów w treści, formie i trybie właściwej i zgodnej ze statutem Spółki oraz Regulaminami Rady Nadzorczej i Zarządu. Rada Nadzorcza zdecydowanie egzekwowała obowiązek obecności Członków Zarządu Spółki na swoich posiedzeniach i negatywnie oceniała te przypadki, gdy członkowie Zarządu byli na posiedzeniach Rady nieobecni. W ocenie rady Nadzorczej w drugim półroczu roku 2013 nastąpiła znaczna poprawa współpracy z Zarządem. ?

Przewodniczący Rady Nadzorczej  
dr Jacek Sobczak





**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ SPR LUBLIN Sportowa Spółka  
Akcyjna w Lublinie z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok  
obrotowy 2013, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku  
obrotowym 2013 oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok  
obrotowy 2013**

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.

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej były:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 714 839,58 zł
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku, sporządzony w wariantcie porównawczym i wykazujący stratę netto w wysokości 2 651 227,80 zł
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 1 747 192,25 zł
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku, sporządzony metodą pośrednią i wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 354 277,87zł
- 6) dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego SPR Lublin S.S.A. za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

oraz opinią i raportem biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania finansowego sporządzonymi przez Biuro Audytorskie SMW Sp. z o.o. w Lublinie

Zgodnie z § 15 ust. 2 lit. g) Statutu SPR LUBLIN S.S.A. z siedzibą w Lublinie, Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 2 z dnia 10.05.2012 roku dokonała wyboru

biegłego rewidenta. Badanie sprawozdania finansowego Spółki zostało powierzone Spółce Biuro Audytorskie SMW Spółka z o.o. w Lublinie.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe za 2013 rok., tj.:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 714 839,58 zł
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku, sporządzony w wariantcie porównawczym i wykazujący stratę netto w wysokości 2 651 227,80 zł
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 1 747 192,25 zł
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku, sporządzony metodą pośrednią i wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 354 277,87zł
- 6) dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego SPR Lublin S.S.A. za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

oraz opinią i raportem biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania finansowego sporządzonymi przez Biuro Audytorskie SMW Sp. z o.o. w Lublinie

Z uwagi na to, że na dzień bilansowy kapitał własny Spółki osiągnął wartość ujemną w kwocie -2 076 392,09 zł, i jednocześnie strata netto za rok 2013 wyniosła 2 651 227,80 zł zgodnie z art. 397 Ksh należy niezwłocznie podjąć decyzję w formie uchwały Akcjonariuszy dotyczącą dalszego istnienia Spółki.

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. Z uwagi na pozostające do spłaty zadłużenie powstałe w latach 2008-12, sytuację Spółki należy uznać za bardzo trudną wobec czego Rada Nadzorcza wnioskuje dokapitalizowanie Spółki, w celu dokończenia restrukturyzacji i spłaty zadłużenia. Objawami finansowymi stwarzający potencjalne zagrożenia co do możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę są w szczególności:

- o ujemny kapitał własny,
- o ujemne kapitały stałe,
- o ujemny kapitał pracujący,
- o niewypłacalność,
- o brak płynności finansowej.

Nie mniej jednak, mając na uwadze fakt, że:

- przychody Spółki z podstawowej działalności operacyjnej były dwukrotnie wyższe niż w poprzednim roku obrotowym,
- rozpoczęto proces restrukturyzacji i spłaty zadłużenia lat ubiegłych,
- podpisano nowe umowy sponsorskie i reklamowe,
- można zauważyć wzmocnienie pozycji na rynku reklamowym spółki (zainteresowanie nowych podmiotów wykupem reklam w trakcie kolejnego sezonu),

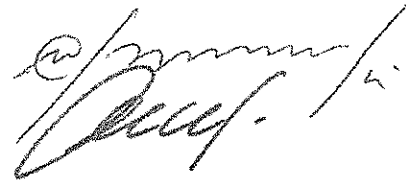
**Rada Nadzorcza rekomenduje podjęcie uchwały o dalszym istnieniu spółki.**

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu w sprawie pokrycia straty netto za rok obrotowy 2013. Rada Nadzorcza rekomenduje, aby strata netto z roku obrotowego 2013 poprzez obniżenie kapitału zakładowego.

**Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2013 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w tym roku oraz o pokrycie straty netto za 2013 r. zgodnie z wnioskiem Zarządu w przedmiotowej sprawie.**

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

- Wiesław Brodowski- Przewodniczący RN
- Stefan Czerwiński
- Witold Kłaczewski
- Jakub Kosowski

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'W. Brodowski', written in a cursive style.



**SPRAWOZDANIE**  
**z działalności Rady Nadzorczej**  
**Targów Lublin S.A.**  
**w roku 2013**

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

1. Tomasz Kobierski
2. Marlena Suwała
3. Elżbieta Roeske
4. Władysław Graszka
5. Zbigniew Wojciechowski
6. Marian Żyśko (do 16.12.2013 r.), od 16.12.2013 r. oddelegowany do pełnienia funkcji członka Zarządu

W 2013 roku Rada Nadzorcza wypełniała swoje obowiązki zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych, zapisami umowy Spółki, regulaminem oraz planem pracy Rady na 2013 rok. W omawianym okresie Rada Nadzorcza rozpatrzyła tematy przyjęte w planie pracy na 2013 rok, uzupełniając go o tematy przyjęte w ciągu roku.

W 2013 roku w siedzibie Spółki odbyło się osiem posiedzeń w następujących terminach: 06.02.2013, 01.03.2013, 03.04.2013, 25.04.2013, 21.06.2013, 02.08.2013, 25.10.2013, 16.12.2013.

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

- zaopiniowania planu rzeczowo - finansowego Spółki na rok 2013,
- wyboru biegłego rewidenta,
- regulaminu postępowania oraz treści ogłoszenia o postępowaniu kwalifikacyjnym na Członka Zarządu TL S.A.



- udzielenia Zarządowi Spółki zgody na zawarcie porozumienia oraz aneksu do umowy ze spółką pod firmą MIRBUD S.A. - generalnym wykonawcą inwestycji budowlanej rozbudowy Regionalnego Centrum Targowo – Wystawienniczego w Lublinie współfinansowanej ze środków Unii Europejskiej
- oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012
- oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2012 rok.
- zaopiniowania wniosku Zarządu do WZA o pokrycie straty bilansowej za rok 2012
- przyjęcia sprawozdania z oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz wniosku Zarządu co do pokrycia straty za rok 2012
- wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącego udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium za 2012 rok
- wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącego udzielenia Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium za 2012 rok
- przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2012
- ustalenia liczby Członków Zarządu Spółki
- powołania Prezesa Zarządu Spółki
- powołania Wiceprezesów Zarządu Spółki
- przyjęcia wzorów umów o pracę z Członkami Zarządu Spółki
- wniosku do Walnego Zgromadzenia dotyczącego ustalenia wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki
- zatwierdzenia Regulaminu organizacyjnego przedsiębiorstwa Spółki
- powierzenia pełnienia obowiązków Prezesa Zarządu Spółki
- udzielenia Zarządowi Spółki zgody na zawarcie dodatkowej umowy kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym
- zaopiniowania planu rzeczowo – finansowego Targów Lublin S.A. na 2014 rok
- odwołania Pani Beaty Gorajek z funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki
- delegowania członka Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu

2 

Podczas każdego posiedzenia analizowano bieżącą sytuację finansową Spółki. Stanowisko Rady w wyżej wymienionych sprawach zawarto w protokołach z posiedzeń Rady oraz podjętych podczas posiedzeń uchwałach.

W minionym roku Rada Nadzorcza podjęła 31 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.

Lublin, dnia 26.03.2014r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

  
Tomasz Kobierski

3 



# ROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ

## I. SYTUACJA FINANSOWA I RYNKOWA SPÓŁKI

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Towarzystwa Budownictwa Społecznego NOWY DOM Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie na koniec 2013 roku. Obszary działania Towarzystwa Budownictwa Społecznego „NOWY DOM” Sp. z o.o. w 2013 roku:

### I.1 działalność operacyjna

- w roku 2013 Spółka prowadziła bieżącą działalność związaną z właściwym utrzymaniem zasobów mieszkaniowych, konserwacją i niezbędnymi remontami oraz utrzymaniem czystości i terenów zielonych. W ramach robót budowlanych w roku sprawozdawczym wykonano prace remontowe dotyczące infrastruktury zewnętrznej (dot. dróg i chodników) i elementów zewnętrznych budynków (dot. robót ogólnobudowlanych takich jak: malowanie, tynkowanie, ściany z cegieł klinkierowych, posadzki, izolacje przeciwwilgociowe, pokrycia dachowe) przy ul. Głębokiej11, ul. Lipińskiego i Osiedlu „Felin”. Zrealizowano montaż nasady kominowej i nawiewników w lokalach mieszkalnych przy ul. Lipińskiego wynikający z zaleceń wydanych po kontroli wentylacji grawitacyjnej. Wymieniono część wodomierzy w osiedlu „Felin” i przy ul. Bronowickiej. Spółka administruje (zarządza) zasobem mieszkaniowym i użytkowym obejmującym: 21 budynków mieszkalnych, 3 budynki niemieszkalne, w tym: 861 lokali mieszkalnych, 28 lokali użytkowych, 56 garaży (całość zasobu to ok. 43 tys. mkw.).

### I.2 działalność innowacyjna i rozwojowa

- W dniu 03.12.2013r. Walne Zgromadzenie podwyższyło kapitał zakładowy Towarzystwa Budownictwa Społecznego TBS „NOWY DOM” Sp. z o.o., który został pokryty aportem w postaci prawa własności gruntu o pow. 1,0736 ha.

- Rozpoczęto prace nad pozyskaniem środków finansowych do realizacji inwestycji polegającej na budowie 124 mieszkań i 8 garaży.

### I.3 transakcje kapitałowe

- podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 2.569.200,00 zł pokryte aportem w postaci prawa własności gruntu o pow. 1,0736 ha.

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

- wniosek Zarządu o przekazanie całego zysku netto w kwocie 1.355.787,44 zł na kapitał zapasowy Spółki, zaopiniowany pozytywnie przez Radę Nadzorczą, z tego kwotę 889.138,46 zł zwolnioną od podatku dochodowego przeznaczyć na cele związane z utrzymaniem zasobów mieszkaniowych i spłatę kredytu, a pozostałą kwotę przeznaczyć na działalność statutową.

### 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 braku przekazania Spółce partycypacji na realizację inwestycji,
- 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 związane ze zmianą zasad odpłatności za wywóz odpadów komunalnych,

## **II. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ**

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

Kontrola wewnętrzna w badanej Spółce sprawowana jest w formie kontroli funkcjonalnej przez Głównego Księgowego i Zarząd Towarzystwa. (zweryfikowano na podstawie Opinii i Raportu Niezależnego Biegłego Rewidenta, w badaniu sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2013r.).

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

- Rada Nadzorcza Uchwałą nr 57/VI/2013 z dn. 02.10.2013 r. postanowiła ogłosić w Kurierze Lubelskim zaproszenie do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego Spółki,

- w odpowiedzi na ogłoszenie wpłynęło 8 ofert,

- uchwałą nr 59/VI/2013 z dn. 03.12.2013 r. Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta: Regina Fiałkowska Kancelaria Biegłego Rewidenta, ul. Ofiar Katyńia 33/3, 37 – 450 Stalowa Wola

- Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2013 r., przedstawił Zarząd Spółki z datą 21.02.2014r.,

- Sprawozdanie Zarządu z działalności Towarzystwa Budownictwa Społecznego „NOWY DOM” Sp. z o.o. w roku 2012, przedstawił Zarząd Spółki z datą 27.02.2014r.,

- Biuro Audytorskie dokonało badania sprawozdania finansowego Towarzystwa Budownictwa Społecznego „NOWY DOM” Sp. z o.o. i przedstawiło Radzie Nadzorczej Opinię i Raport Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego z datą 14.03.2014r.

..

## **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 2013 w składzie:

1. Anna Adamowicz – Kielin – Przewodniczący Rady Nadzorczej Towarzystwa Budownictwa Społecznego „NOWY DOM” Sp. z o.o.,
2. Lech Pudło – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej Towarzystwa Budownictwa Społecznego „NOWY DOM” Sp. z o.o.,
3. Radosław Górny – Sekretarz Rady Nadzorczej Towarzystwa Budownictwa Społecznego „NOWY DOM” Sp. z o.o.

Zmiany dokonane w trakcie roku obrotowego:

- w roku obrotowym 2013 zmiany w składzie Rady Nadzorczej nie wystąpiły.

### III. kadencja rady nadzorczej

Kadencja każdego z członków Rady Nadzorczej trwa 3 lata.

W 2013 roku Rada spotkała się 9 razy. Ilość podjętych uchwał: 11.

Głównymi priorytetami Rady były:

- ocena sytuacji bieżącej Spółki,
- badanie sprawozdania finansowego Spółki,
- badanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki,
- opiniowanie wniosków Zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia zysku,
- realizacja inwestycji mieszkaniowych przez Spółkę.

### III. obecność członków rady nadzorczej na posiedzeniach

Data posiedzenia	Ilość obecnych	Ilość nieobecnych	Nazwiska i imiona osób nieobecnych	Czy RN usprawiedliwiła
------------------	----------------	-------------------	------------------------------------	------------------------



	członków RN	członków RN	na posiedzeniu	nieobecność
04.01.2013r.	3	-	-	-
23.01.2013r.	3	-	-	-
06.02.2013r.	3	-	-	-
08.03.2013r.	3	-	-	-
13.05.2013r.	3	-	-	-
20.06.2013r.	3	-	-	-
10.09.2013r.	3	-	-	-
02.10.2013r.	3	-	-	-
03.12.2013r.	3	-	-	-

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

Lp.	Data posiedzenia	Tematyka posiedzenia
1.	04.01.2013r.	Rozpatrzenie sprawy dot. nakazu zapłaty nagrody jubileuszowej na rzecz Z-cy Prezesa Towarzystwa Andrzeja Pruszkowskiego.
2.	23.01.2013r.	Sprawy personalne Członków Zarządu Spółki. Problematyka wniesienia aportu w celu realizacji inwestycji.
3.	06.02.2013r.	Sprawy personalne Członków Zarządu Spółki.
4.	08.03.2013r.	Sprawy personalne Członków Zarządu Spółki. Problematyka wniesienia aportu w celu realizacji inwestycji.
5.	13.05.2013r.	Ocena i przyjęcie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2012, opinia w sprawie propozycji podziału zysku za rok 2012, przyjęcie sprawozdania Zarządu z działalności Towarzystwa za rok 2012, przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2012, wniosek do Zgromadzenia Wspólników o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu za rok 2012. Omówienie spraw związanych z nowymi inwestycjami Towarzystwa.

6.	20.06.2013r.	Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia rocznego celu do osiągnięcia w roku 2013 przez Prezesa Towarzystwa. Problematyka wydatkowania środków finansowych Towarzystwa z funduszu remontowego, sprawy związane z wniesieniem aportu. Omówienie działań Zarządu Towarzystwa o przejęcie gruntu położonego przy ul. Sulisławickiej w Lublinie.
7.	10.09.2013r.	Omówienie spraw związanych z realizacją inwestycji przy ul. Kazimierza Jagiełończyka 7. Wybór wykonawcy na prowadzenie prac remontowo-budowlanych. Omówienie działań Zarządu Towarzystwa o przejęcie gruntu położonego przy ul. Sulisławickiej w Lublinie i w dzielnicy Felin.
8.	02.10.2013r.	Wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012r. Problematyka pozyskania przez Towarzystwo nieruchomości na dzielnicy Fellin. Rozpatrzenie pisma w sprawie zwrotu partycypacji związaną z zamianą mieszkań.
9.	03.12.2013r.	Zatwierdzenie projektu budżetu rocznego Spółki na 2014r. Wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013r. Omówienie sprawy związanej z wniesieniem aportu do Spółki.

### III.5 przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające

Lp.	Data kontroli/postępowania	Przedmiot kontroli/ wyjaśnień	Wyniki kontroli /postępowania wyjaśniającego
	Nie prowadzono		

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

- uchwała w sprawie przyjęcia rocznego celu do osiągnięcia w roku 2013 przez Prezesa Towarzystwa - wykonano

- uchwała o podziale zysku za 2012r. – wykonano,

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

- wniesienie do Spółki aportu w postaci prawa własności gruntu o pow. 1,0736 ha.

- rozpoczęcie procesu pozyskania finansowania zewnętrznego nowej inwestycji, konsultacje z bankami w sprawie pozyskania finansowania w formie kredytu lub emisji obligacji,

### III.8 poziom realizacji wskaźników/ odchylenia

Wskaźniki prawidłowe, świadczące o dobrej sytuacji ekonomiczno – finansowej Spółki

### III.9 współpraca z zarządem

Dobra, zgodna ze standardami obowiązującymi w Spółce.

Rada pozytywnie ocenia sprawozdania finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności TBS „Nowy Dom” Sp. z o.o. za 2013 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 wnosi o zatwierdzenie ww. sprawozdania oraz udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2013.





**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 rok obrotowy 2013**

**Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie  
za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.**

**Wniosku Zarządu Spółki w sprawie  
propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2013**



Lublin, kwiecień 2014 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 rok obrotowy 2013.
2. Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., na które składa się:
  - a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - b) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r., zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w kwocie **508.650.962,09 zł** (słownie: pięćset osiem milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt dwa złote i dziewięć groszy),
  - c) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 r., wykazujący zysk netto w kwocie **8.393.683,85 zł** (słownie: osiem milionów trzysta dziewięćdziesiąt trzy tysiące sześćset osiemdziesiąt trzy złote i osiemdziesiąt pięć groszy),
  - d) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 r., wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych na koniec okresu o kwotę **7.026.951,04 zł** (słownie: siedem milionów dwadzieścia sześć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt jeden złotych i cztery grosze),
  - e) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 r., wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **14.180.581,29 zł** (słownie: czternaście milionów sto osiemdziesiąt tysięcy pięćset osiemdziesiąt jeden złotych i dwadzieścia dziewięć groszy),
  - f) Dodatkowe informacje i objaśnienia.
3. Wniosku Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2013.

Rada Nadzorcza w dniu 31.10.2013 r. dokonała wyboru niezależnego biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za rok obrotowy 2013 oraz audytu wydatków kwalifikowanych poniesionych w okresie od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. w ramach projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie”, współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności.

Zgodnie z Uchwałą nr 9/IV/2013 Rady Nadzorczej z dnia 31.10.2013 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 142/LU/2013 z dnia 08.11.2013 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 03.03.2014 r. do dnia wydania opinii, tj. do dnia 31.03.2014 r. z przerwami i zostało poprzedzone obserwacją inwentaryzacji w dniu 13.11.2013 r.

Badanie przeprowadzono zgodnie z postanowieniami:

1. Rozdziału VII ustawy o rachunkowości,
2. Krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,
3. Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej w kwestiach nieuregulowanych w wyżej wymienionych przepisach.

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 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.,
- Raport z badania Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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 rok obrotowy 2013.**

Rada Nadzorcza dokonała analizy Sprawozdania Zarządu z działalności MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za rok obrotowy 2013 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 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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 rok obrotowy 2013.

## **II. Ocena Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.**

1. Sprawozdanie finansowe MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. stwierdza, że sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.,
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi 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 z badania Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., który zawiera analizę sytuacji majątkowej i finansowej Spółki, wynika, że sytuacja MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie jest stabilna i 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 2013 rok.
3. Rada Nadzorcza na podstawie własnych ustaleń oraz badania przeprowadzonego przez biegłego rewidenta stwierdza, że Sprawozdanie finansowe MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, rzetelnie przedstawia wyniki działalności gospodarczej Spółki za rok obrotowy 2013, jak również jej sytuację majątkową i finansową na dzień 31.12.2013 r.

Rada Nadzorcza wydaje pozytywną ocenę Sprawozdania finansowego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

### **III. Ocena wniosku Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2013.**

Ocenie poddano wniosek Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2013, przedstawiony w Uchwale nr 1013/2014 Zarządu MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 09.04.2014 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku netto za rok obrotowy 2013 w kwocie **8.393.683,85 zł** w sposób następujący:

- 1) **3.600.000,00 zł** – dywidenda dla Gminy Lublin;
- 2) **1.693.683,85 zł** – zasilenie kapitału zapasowego;
- 3) **1.500.000,00 zł** – zabezpieczenie środków na dofinansowanie budowy przyłączy kanalizacyjnych przez nowych odbiorców przyłączanych do sieci kanalizacyjnej w ramach organizowanego przez Spółkę programu;
- 4) **1.600.000,00 zł** – nagrody dla pracowników Spółki wraz ze składkami ZUS.

Rada Nadzorcza MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie – po dokonaniu oceny ww. sprawozdań dotyczących działalności Spółki za 2013 rok oraz wniosku Zarządu zawierającego propozycję podziału zysku netto – wnioskuje do Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników o ich rozpatrzenie i zatwierdzenie.

Niniejsze sprawozdanie przyjęto uchwałą Rady Nadzorczej.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY NADZORCZEJ

prof. dr hab. inż. Włodzisław Sitko



Załącznik  
do Uchwały Rady Nadzorczej  
Nr 12/2014  
z dnia 9 czerwca 2014 roku

**OCENA RADY NADZORCZEJ**  
**SPÓŁKI PORT LOTNICZY LUBLIN SA**  
**SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK 2013 I SPRAWOZDANIA**  
**FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2013**

**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 2013.

**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 2013 do 31 grudnia 2013;
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 438.068.905,67 zł (słownie: czterysta trzydzieści osiem milionów sześćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset pięć złotych sześćdziesiąt siedem groszy);
3. Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym, za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący stratę netto w wysokości 31.531.851,05 zł (słownie: trzydzieści jeden milionów pięćset trzydzieści jeden tysięcy osiemset pięćdziesiąt jeden złotych pięć groszy);
4. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2.453.461,52 zł (słownie:

dwa miliony czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące czterysta sześćdziesiąt jeden złotych pięćdziesiąt dwa grosze);

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę 20.031.851,05 zł (słownie: dwadzieścia milionów trzydzieści jeden tysięcy osiemset pięćdziesiąt jeden złotych pięć groszy);
6. Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2013.
7. Sprawozdanie z działalności jednostki za rok 2013.

II. Sprawozdania, o których mowa w pkt I 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 Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013 oraz sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2013 i stwierdza jego zgodność z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym i wnioskuje o jego przyjęcie i zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Jednocześnie z uwagi na wypełnienie przesłanek z art. 397 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęcie uchwały o dalszym istnieniu Spółki.

# 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 2013

## 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. nr 152 poz. 1223 z 2009 r.) 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 2013 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 31.12.2013 r.
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 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 31.12.2013 roku wynosi 67.120.353,51 zł.

Na powyższą kwotę po stronie aktywów składają się:

- aktywa trwale o wartości 66.961.234,96 zł, co stanowi 99,76% aktywów,
- aktywa obrotowe o wartości 159.118,55 zł, stanowiące 0,24% aktywów.

Po stronie pasywów źródłami finansowania są:

- kapitał własny w wysokości 45.110.161,99 zł, co stanowi 67,21% pasywów,
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości 22.013.520,82 zł, stanowiące 32,80% pasywów.

W stosunku do stanu na koniec poprzedniego roku obrotowego:

1/ w aktywach Spółki wystąpiły następujące zmiany:

- wartość aktywów trwałych zmniejszyła się o 2,71%,
- wartość aktywów obrotowych zmniejszyła się o 87,88%.

Po stronie aktywów nie wystąpiły znaczące zmiany w strukturze majątku. Nadal dominowały aktywa trwale, a wśród nich rzeczowe aktywa trwale, których udział w strukturze aktywów wyniósł w 2013 roku 99,75%. Wartość rzeczowych aktywów trwałych zmniejszyła się w porównaniu do ubiegłego roku o 2,71% osiągając poziom 66.957.201,56 zł.

2/ zmiany w pasywach kształtowały się następująco:

- wartość kapitału własnego spadła o 5,96% do poziomu 45.110.161,99 zł,
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania spadły o 0,69% tj. o kwotę 152.990,06 zł do poziomu 22.013.520,82 zł.

Główną przyczyną spadku zobowiązań była częściowa spłata kredytu inwestycyjnego.

### *Ocena rachunku zysków i strat*

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 1.01.2013 r. do 31.12.2013 r. prezentuje stratę netto w kwocie (-) 2.859.592,24 zł.

Podstawową kategorię w przychodach stanowiły przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, które wyniosły 4.199.813,38 zł i były wyższe o 73.601,94 zł w stosunku do roku ubiegłego (tj. o 1,78%). Koszty działalności operacyjnej wyniosły 7.552.818,47 zł, co oznacza, że były wyższe o 33,06% w stosunku do kosztów podstawowej działalności operacyjnej roku 2012.

Wynik na sprzedaży – strata - osiągnął poziom (-) 3.353.005,09 zł, co oznacza, że był niższy o 1.803.886,19 zł niż w roku 2012.

Na pozostałej działalności operacyjnej odnotowano zysk na poziomie 625.594,24 zł.

Wynik na operacjach finansowych wyniósł (-) 132.181,39 zł. Na osiągnięcie takiego poziomu wyniku wpływ miała spłata odsetek od kredytu inwestycyjnego.

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły, strata netto wyniosła (-) 2.859.592,24 zł. Wskaźniki płynności finansowej w badanym okresie są poniżej poziomu uznawanego za pożądany.

- wskaźnik płynności bieżącej (I) wyniósł 0,1 (w 2012 r. – 1,3),
- wskaźnik płynności szybkiej (II) wyniósł 0,0 (w 2012 r. – 1,2),

Podstawowe wskaźniki finansowe w zakresie sprawności działania kształtują się następująco:

- wskaźnik rotacji należności uległ poprawie i był o 3 dni krótszy niż w roku 2012 - wyniósł 10 dni,
- wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym kształtował się na poziomie 67,4 % i był niższy aniżeli w roku 2012 (69,7%)
- wskaźnik trwałości struktury finansowania informuje, że kapitał stały stanowi 67,2% sumy pasywów, co oznacza, że struktura finansowa majątku jest stabilna.

### 3) Ocena rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres 1.01-31.12.2013 r. wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 970.217,33 zł.

W 2013 r. działalność operacyjna wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości (-) 467.094,39zł. Na wynik ten składają się strata netto w kwocie (-) 2.859.592,24 zł oraz korekty w wysokości 2.392.497,85 zł.

Działalność inwestycyjna przyniosła ujemne przepływy w wysokości (-) 19.446,05 zł.

Działalność finansowa przyniosła ujemne przepływy w wysokości (-) 483.676,89 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 31.12.2013 r. wynosi 45.110.161,99 zł i zmalał w porównaniu do roku poprzedniego o 2.859.592,24 zł, tj. o 5,96%.

### 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 zawiera zastrzeżenie do sporządzonego przez Spółkę sprawozdania finansowego w zakresie ewidencji środków trwałych. Przedstawione ewidencje nie zawierają wszystkich istotnych informacji o majątku trwałym Spółki, co utrudnia identyfikację poszczególnych ruchomych składników majątku trwałego.

3. **Ocena sprawozdania Zarządu TL S.A. z działalności Spółki w 2013 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 z uwzględnieniem uwag audytora.

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 2013 rok w wysokości 2.147.215,22 zł z kapitału rezerwowego, a pozostałą część tj. 712.377.02 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 2013 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 2013 r., wnioskuję o ich przyjęcie i zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie.

Przewodniczący Rady Nadzorczej



Tomasz Kobierski

Lublin, 26.03.2014 r.





**Sprawozdanie Rady Nadzorczej LPEC  
z wyników badania sprawozdania Zarządu,  
bilansu oraz rachunku zysków i strat Spółki  
za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku**

1. Rada Nadzorcza uchwałą nr 24/2013 z dnia 9 września 2013 roku, zatwierdziła kryteria wyboru biegłego rewidenta oraz projekt ogłoszenia prasowego, zapraszającego uprawnione podmioty do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego LPEC Sp. z o.o. za 2013 rok.
2. Rada Nadzorcza uchwałą nr 25/2013 z dnia 8 listopada 2013 roku do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wybrała:  
DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Sp. z o.o.  
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1a.
3. W dniu 31 marca 2014 roku Biegły rewident wydał opinię wraz z raportem z badania sprawozdania finansowego Spółki.
4. W dniu 12 maja 2014 roku uchwałą nr 4/2014, Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki.
6. W dniu 12 maja 2014 roku uchwałą nr 5/2014, Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe Spółki.
7. W dniu 12 maja 2014 roku uchwałą nr 6/2014, 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 2014 roku.

9. Opierając się na raporcie oraz opinii niezależnego biegłego rewidenta o sprawozdaniu finansowym za rok 2013, 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 12 maja 2014 roku

~~Przewodniczący Rady Nadzorczej~~  
LPEC S.A.

Artur Szymczyk

