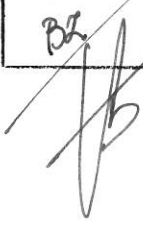


WODOCIĄGI SŁUPSK Spółka z o.o.	
WPLYNEŁO	Nr
2019 - 12 - 05	P08735/110 14845
DZIAŁ	TERMIN ZAŁĄT.
BZ	



Kontrola w zakresie realizacji funkcji Zgromadzenia Wspólników
przez Prezydenta Miasta Słupska w zakresie pobieranych
dywidend ze spółek miejskich za lata 2017-2018.
- protokół przyjęty przez Komisję Rewizyjną
22 listopada 2019 roku,
a następnie przez Radę Miejską w Słupsku 27 listopada 2019 r.

Słupsk: 12.11.2019 r.

PROTOKÓŁ

z przeprowadzonej kontroli w przedmiocie:

Realizacji funkcji Zgromadzenia Wspólników

w zakresie: pobierania dywidendy ze spółek miejskich za lata 2017 – 2018.

Skład zespołu kontrolnego:

1. [REDACTED]
2. [REDACTED]

Podstawa Prawna: Regulamin Pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Słupsku, stanowiący załącznik numer 4 do Statutu Miasta Słupska.

Zespół zapoznał się z następującymi materiałami i wyjaśnieniami:

1. Zestawieniem spółek miejskich od których pobrano dywidendy.
2. Rachunkiem zysków i strat PGK za lata 2017 i 2018.
3. Uchwałami podziału zysku w PGK za rok 2017 i za rok 2018 – 2szt.
4. Zestawieniem wypłaconej dywidendy Sp-ki „Wodociągi” Słupsk za lata 2014-2018.
5. Podziałem zysku Sp-ki „Wodociągi” Słupsk za lata 2014 – 2018.
6. Wyjaśnieniami prezesów spółek od których pobrano dywidendy.

Ocena zasadności i wielkości pobranych dywidend.

Na 11 spółek, w których Miasto Słupsk ma udziały pobrano dywidendy z zysku za rok 2017 od 2 spółek i w 2018 od 3 spółek.

Dywidendy od ENGIE EC Sp. z o. o. są corocznie przekazywane standardowo od symbolicznego udziału Miasta Słupska, co wynika z umowy prywatyzacji spółki sprzed około 20 lat.

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Słupsk Sp. z o. o. jest w całości spółką miejską, która jest często przez naszą Gminę Miejską Słupsk dofinansowywana ze względu na kolejne modernizacje z wykorzystaniem środków unijnych, więc potrzebne są im wtedy środki na udział własny. Przychody, a więc i dochody Spółka ta wypracowuje w pond 30 procentach na terenie Miasta Słupska, a więc w większości na terenie innych gmin, stąd pobieranie dywidend z dochodów jest do pewnego stopnia uzasadnione. W 2017 roku pobrana od PGK dywidenda wyniosła 1.500.000,- zł ,

a w 2018 roku tylko symboliczne wręcz tj. 150.000,- zł ze względu na realizację kończącej właśnie modernizacji sortowni odpadów komunalnych.

„Wodociągi” Słupsk Sp. z o. o . prowadzi działalność na terenie Miasta Słupska i przyległych gmin z naszym większościowym udziałem.

Corocznie wypracowywała zyski w wysokościach ponad 3 mln złotych, natomiast za 2018 rok zysk brutto wyniósł aż 7.733.634,77 złotych, ale jednym z powodów takiej wysokości zysku była sprzedaż za ponad 2 mln działki gruntowej przy ulicy Sobieskiego w Słupsku na rzecz STBS Słupsk.

Stąd dywidenda na rzecz Miasta Słupsk w wysokości 2.250.000, zł jest uzasadniona (wyplacono też dywidendę na rzecz drugiego udziałowca – Gminy Kobylnica w wysokości proporcjonalnej do udziałów to jest poniżej 0,5 mln).

Wnioski.

W świetle przedłożonych dokumentów i złożonych wyjaśnień widać, że w badanym okresie dywidendy pobierane były tylko od trzech spółek miejskich o stabilnych i relatywnie wysokich dochodach, w dodatku w wysokościach uzasadnionych wysokością wyniku w danym roku, wysokością nakładów inwestycyjnych, ale też i dodatkowymi okolicznościami, jak sprzedaż działki. Członkowie zespołu kontrolnego nie dopatrzyli się żadnych nieprawidłowości w tym zakresie.

Podpisy członków zespołu kontrolnego:

1.



2.



Załączniki:

1. Zestawienie spółek miejskich od których pobrano dywidendy.
2. Rachunek zysków i strat w PGK za lata 2017 – 2018.
3. Uchwały podziały zysku w PGK za lata 2017 i 2018 - 2 szt.
4. Zestawienie wypłaconych dywidend przez Sp-kę „Wodociągi” Słupsk za lata 2014 – 2018.
5. Podział zysku Sp-ki „Wodociągi” Słupsk za lata 2014 – 2018.

Z OP. PREZYDENTA
Miasta Słupska
[Signature]
SEKRETARZ MIASTA

1

Kontrola realizacji funkcji Zgromadzenia Wspólników Prezydenta Miasta Słupska
w zakresie pobieranych dywidend ze Spółek Miejskich za lata 2017/2018.

L. p.	Spółka	Wysokość pobranej dywidendy za rok:	
		2017	2018
1.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o. o.		
2.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Słupsk Sp. z o. o.	1.500.000,-	150.000,-
3.	Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. z siedzibą w Słupsku		
4.	Trzy Fale Sp. z o. o. w Słupsku.		
5.	Słupskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. w Słupsku		
6.	„Wodociągi Słupsk” Sp. z o. o.		2.250.000,-
7.	ENGIE EC Słupsk Sp. z o. o.	69.696,34	19.296,93
8.	Pomorska Agencja Rozwoju Regionalnego S. A.		
9.	Pomorski Regionalny Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o. o.		
10.	Pomorski fundusz Pożyczkowy Sp. z o. o.		
11.	Zakład Naprawczy Mechanizacji Rolnictwa Sp. z o. o.		



1a

Kontrola realizacji funkcji Zgromadzenia Wspólników Prezydenta Miasta Słupska
w zakresie pobieranych dywidend ze Spółek Miejskich za lata 2017/2018.

L.p.	Spółka	Wysokość pobranej dywidendy za rok:	
		2017	2018
1.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o. o.		
2.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Słupsk Sp. z o. o.	1500.000,-	150.000,-
3.	Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. z siedzibą w Słupsku		
4.	Trzy Fale Sp. z o. o. w Słupsku		
5.	Słupskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. Z o. o. w Słupsku		
6.	Wodociąg Słupsk Sp. z o. o. „Wodociąg” Słupsk Sp. z o. o.		2250.000,-
7.	ENGIE EC Słupsk Sp. z o. o. Cofely EC Słupsk Sp. z o. o.	69.696,34	19.296,93
8.	Pomorska Agencja Rozwoju Regionalnego S. A.\		
9.	Pomorski Regionalny Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o. o.		
10.	Pomorski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o. o.		
11.	Zakład Naprawczy Mechanizacji Rolnictwa Sp. o. o.		

DIREKTOR
Wydział Księgowości

[Signature]

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Wydział Księgowości

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI
KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z
O.O.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	40 642 367,67	37 621 365,86
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 014 746,45	35 206 683,62
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 627 621,22	2 414 682,24
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	36 269 227,63	31 318 161,55
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	35 995 270,59	31 197 249,34
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	273 957,04	120 912,21
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	4 373 140,04	6 303 204,31
D	Koszty sprzedaży	321 372,30	315 750,52
E	Koszty ogólnego zarządu	2 808 036,14	2 562 910,67
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	1 243 731,60	3 424 543,12
G	Pozostałe przychody operacyjne	1 403 820,21	1 425 993,04
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	38 954,68	27 658,41
II	Dotacje	758 194,16	746 835,47
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	606 671,37	651 499,16
H	Pozostałe koszty operacyjne	256 116,29	285 982,65
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	256 116,29	285 982,65
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	2 391 435,52	4 564 553,51
J	Przychody finansowe	14 018,62	12 566,05
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	14 018,62	12 566,05
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	389 872,77	348 587,27
I	Odsetki, w tym:	389 872,77	348 587,27
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	2 015 581,37	4 228 532,29
M	Podatek dochodowy	397 950,00	808 546,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 617 631,37	3 419 986,29

UCHWAŁA Nr 6/2018

**Wspólnika Spółki pod firmą:
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
spółka z o.o. z siedzibą w Słupsku
podjęta na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników
w dniu 28 czerwca 2018 r.**

w sprawie: podziału zysku za rok 2017

Na podstawie art. 231 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt 2 aktu przekształcenia przedsiębiorstwa komunalnego w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 6.03.1992 r. Wspólnik *uchwala*, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się podział zysku netto osiągniętego w 2017 r. w sposób następujący:

ZYSK NETTO DO PODZIAŁU	3 419 986,29 zł
<i>z tego:</i>	
• dywidenda dla Wspólnika	1 500 000,00 zł
• na kapitał rezerwowy z przeznaczeniem na inwestycje	1 000 000,00 zł
• na kapitał zapasowy	273 598,90 zł
• zasilenie ZFŚS	500 000,00 zł
• fundusz specjalny	146 387,39 zł
- w tym Fundusze sołeckie	40 000,00 zł

§ 2

Ustala się, że wypłata dywidendy zostanie dokonana w terminach:

- I rata do 31.08.2018 r. 600 000,00 zł
II rata do 30.09.2018 r. 900 000,00 zł

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący
Zwyczajnego
Zgromadzenia Wspólników:**

[Redacted Signature]

Protokolant:

[Redacted Signature]

.....

UCHWAŁA Nr 6/2019

**Wspólnika Spółki pod firmą:
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
spółka z o.o. z siedzibą w Słupsku
podjęta na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników
w dniu 06 czerwca 2019 r.**

w sprawie: podziału zysku za rok 2018

Na podstawie art. 231 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt 2 aktu przekształcenia przedsiębiorstwa komunalnego w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 6.03.1992 r. Wspólnik *uchwala*, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się podział zysku netto osiągniętego w 2018 r. w sposób następujący:

Zysk netto do podziału 1.617.631,37 zł

z tego:

- | | |
|---|---------------|
| • dywidenda dla Wspólnika | 150.000,00 zł |
| • na kapitał rezerwowy z przeznaczeniem na inwestycje | 550.000,00 zł |
| • na kapitał zapasowy | 129.410,51 zł |
| • zasilenie ZFŚS | 500.000,00 zł |
| • fundusz specjalny | 288.220,86 zł |
| - w tym Fundusze sołeckie | 40.000,00 zł |

§ 2

Ustala się, że wypłata dywidendy zostanie dokonana w terminie do 31.08.2019 r.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący
Zwyczajnego
Zgromadzenia Wspólników:**

Protokolant: _____

4

5

Zestawienie wypłaconej dywidendy za lata 2014-2018

Rok	Zysk brutto z ze sprzedaży	Zysk z pozostałej działalności operacyjnej	Podatek dochodowy	Zysk netto z działalności ogółem	Wysokość dywidendy dla Miasta	Wysokość dywidendy dla Gminy Kobylnica	Razem wypłacona dywidenda	Udział dywidendy w zysku ze sprzedaży	Udział dywidendy w zysku netto ogółem
2014	1 927 804,76	2 015 372,08	792 244,00	2 863 465,48	964 620,00	193 248,00	1 157 868,00	60,06%	40,44%
2015	1 869 195,39	1 920 935,56	732 535,00	2 918 324,29	497 580,00	102 420,00	600 000,00	32,10%	20,56%
2016	2 328 325,72	1 769 105,60	769 702,00	3 218 889,65	850 841,00	187 657,00	1 038 498,00	44,60%	32,26%
2017	1 820 706,08	2 328 742,44	960 094,00	2 940 779,52			-	0,00%	0,00%
2018	2 681 530,67	5 082 084,11	1 460 102,00	6 273 532,77	2 250 000,00	513 109,34	2 763 109,34	103,04%	44,04%
Razem	10 627 562,62	13 116 239,79	4 714 677,00	18 214 991,71	4 563 041,00	956 434,34	5 559 475,34	52,31%	30,52%

Podział zysku za lata 2014-2018

Rok	Zysk brutto	Podatek dochodowy	Udział podatku w zysku brutto	Zysk netto	Zasilenie kapitału zapasowego	Udział w zysku netto	Dywidenda	Udział w zysku netto	Działalność CSR	Udział w zysku netto	Zasilenie funduszu celowego	Udział w zysku netto
2014	3 655 709,48	792 244,00	21,67%	2 863 465,48	1385 475,48	48,38%	1 157 868,00	40,44%	150000	5,24%	70 122,00	2,45%
2015	3 650 759,29	732 536,00	20,07%	2 918 324,29	2018324,29	69,16%	600 000,00	20,56%	150000	5,14%		
2016	3 988 591,65	769 702,00	19,30%	3 218 889,65	1660391,65	51,58%	1 038 498,00	32,26%	320000	9,94%		
2017	3 900 573,52	960 094,00	24,61%	2 940 479,52	2080502,52	70,75%	-	0,00%	600000	20,40%		
2018	7 733 634,77	1 460 102,00	18,88%	6 273 532,77	2460423,43	39,22%	2 763 109,34	44,04%	500000	7,97%		
razem	22 929 268,71	4 714 678,00	20,56%	18 214 991,71	9 605 117,37	52,73%	5 559 475,34	30,52%	1 720 000,00	9,44%	70 122,00	0,38%

Sporządziła: [redacted]
 Slupsk, dn. 07.11.2019

WYCIĄG

z Protokołu Nr 11/19 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Słupsku, które odbyło się w dniu 22 listopada 2019 roku.

Ak.pkt.3 Przyjęcie protokołu zespołu kontrolnego z przeprowadzonej kontroli realizacji funkcji Zgromadzenia Wspólników przez Prezydenta Miasta Słupska w zakresie pobieranych dywidend ze spółek miejskich za lata 2017-2018.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Słupsku po zapoznaniu się z protokołu zespołu kontrolnego z przeprowadzonej kontroli realizacji funkcji Zgromadzenia Wspólników przez Prezydenta Miasta Słupska w zakresie pobieranych dywidend ze spółek miejskich za lata 2017-2018 w drodze dyskusji, w wyniku głosowania jednogłośnie (7 głosów za) przyjęła ww. protokół bez uwag.

Jednocześnie Komisja zgłosiła wniosek o uzupełnienie porządku obrad sesji, która odbędzie się 27 listopada.2019 r. o punkt dotyczący przyjęcia ww. protokołu z kontroli przez Radę Miejską.

Wyniki głosowania

ZA: 7, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

Wyniki imienne:

ZA (7)

Otrzymują:

Przewodnicząca Rady Miejskiej
Prezydent Miasta Słupska

ZA ZGODNOŚĆ ODPISU
z oryginałem
INSPEKTOR

Informacja o wyłączeniu jawności informacji publicznej na podstawie art. 8 ust. 5 o dostępie do informacji publicznej (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1429).
Podstawa prawna wyłączenia jawności:
Art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1429).
Art. 24 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. U. UE. L. z 2016 r. Nr 119, str. 1 z późn. zm.).
Podmiot, którego dotyczy wyłączenie jawności:
Ochrona prywatności osób fizycznych.
Zakres wyłączenia:
Imiona i nazwiska osób fizycznych.
Osoba dokonująca wyłączenia jawności:
Inspektor Ochrony Danych Piotr Piątek