

ZARZĄDZENIE NR 242/2016 r.
Burmistrza Miasta Giżycka
z dnia 06. czerwca 2016 r.
w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Miejskiej
Giżycko

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2011 r. Nr 45 poz. 236) w związku z art. 26 ust. 1 i art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Uchylam zarządzenie Nr 174/2015 z dnia 22 grudnia 2015 r. w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Miejskiej Giżycko.

§ 2. Wprowadzam zasady nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Miejskiej Giżycko, zwane dalej Zasadami, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Nadzór nad realizacją Zarządzenia powierzam Zastępcy Burmistrza Miasta, Skarbnikowi Miasta i Naczelnikowi Wydziału Mienia zgodnie z ustalonym podziałem zadań i kompetencji.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie w dniu jego podpisania.

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Iwaszkiewicz

Pod względem
formalno-prawnym
nie budzi zastrzeżeń.
Jan Malecki
RADCA PRAWNY

Załącznik do Zarządzenia Nr 243/2016
Burmistrza Miasta Giżycka
z dnia 06. czerwca 2016 r.

Zasady nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Miejskiej Giżycko

Rozdział 1: Słowniczek

§. 1.

Ileć w niniejszych Zasadach nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Miejskiej Giżycko jest mowa o:

- 1) **Zasadach** - należy przez to rozumieć niniejsze Zasady nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Miejskiej Giżycko,
- 2) **Gminie** - należy przez to rozumieć Gminę Miejską Giżycko,
- 3) **Radzie Miasta** - należy przez to rozumieć Radę Miejską w Giżycku,
- 4) **Burmistrzu Miasta** - należy przez to rozumieć Burmistrza Miasta Giżycka,
- 5) **Zastępcy Burmistrza** - należy przez to rozumieć Zastępcę Burmistrza Miasta Giżycka
- 6) **Skarbniku Miasta** - należy przez to rozumieć Skarbnika Miasta Giżycka,
- 7) **Naczelniku Wydziału Mienia** - należy przez to rozumieć Naczelnika Wydziału Mienia Urzędu Miejskiego w Giżycku,
- 8) **Urzędzie** - należy przez to rozumieć Urząd Miejski w Giżycku,
- 9) **jednostce organizacyjnej Urzędu** - należy przez to rozumieć wydziały, referaty i biura Urzędu Miejskiego w Giżycku,
- 10) **spółce, spółce z udziałem Gminy** - należy przez to rozumieć spółkę w rozumieniu art. 9 ustawy o gospodarce komunalnej, dalej zwaną spółką,
- 11) **spółce z większościowym udziałem Gminy** - należy przez to rozumieć spółkę z udziałem Gminy, w której Gmina dysponuje bezpośrednio lub pośrednio większością głosów na zgromadzeniu wspólników lub na walnym zgromadzeniu,
- 12) **jednoosobowej spółce Gminy** - należy przez to rozumieć spółkę z udziałem Gminy, w której Gmina jest jedynym udziałowcem lub akcjonariuszem,
- 13) **umowie spółki** - należy przez to rozumieć także akt założycielski oraz statut,
- 14) **roku obrotowym** - należy przez to rozumieć rok obrotowy w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.)
- 15) **uprawnieniach właścicielskich** - należy przez to rozumieć prawa, wynikające z uprawnień z tytułu uczestnictwa Gminy w strukturze właścicielskiej spółki,
- 16) **nadzorze właścicielskim** - należy przez to rozumieć podejmowane przez Gminę wobec spółek z udziałem Gminy oraz ich organów czynności faktyczne i prawne, wynikające z uprawnień z tytułu uczestnictwa Gminy w strukturze właścicielskiej spółki,
- 17) **nadzorze operacyjnym** - należy przez to rozumieć nadzór właścicielski poprzez działania Gminy i jednostek organizacyjnych Urzędu w zakresie przedmiotu działalności spółki, wynikające z zakresu zwanego z powierzonymi zadaniami, zgodnie z rozdziałem 3 Zasad,
- 18) **nadzorze formalnym** - należy przez to rozumieć nadzór właścicielski w zakresie spraw dokumentacji spółki oraz funkcjonowania organów spółek, zgodnie z rozdziałem 4 Zasad,

- 19) **nadzorze ekonomiczno-finansowym** - należy przez to rozumieć analizę oraz ocenę efektywności działalności oraz sytuacji finansowej Spółek z udziałem Gminy, zgodnie z rozdziałem 5 Zasad,
- 20) **budżecie** - należy przez to rozumieć budżet Gminy,
- 21) **ustawie o gospodarce komunalnej** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 573 ze zm.),
- 22) **Kodeksie spółek handlowych** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 15 września 2000r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 1030 ze zm.),
- 23) **ustawie o komercjalizacji i prywatyzacji** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 747),
- 24) **ustawie o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 2099 ze zm.),
- 25) **rozporządzeniu w sprawie egzaminów** - należy przez to rozumieć rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 7 września 2004 r. w sprawie szkoleń i egzaminów dla kandydatów na członków rad nadzorczych spółek, w których Skarb Państwa jest jedynym akcjonariuszem (Dz.U. z 2004r. Nr 198, poz. 2038 ze zm.),
- 26) **rozporządzeniu w sprawie świadczeń dodatkowych** – należy przez to rozumieć rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 21 stycznia 2003 r. w sprawie szczegółowego wykazu świadczeń dodatkowych, które mogą być przyznane osobom kierującym niektórymi podmiotami prawnymi, oraz trybu ich przyznawania (Dz. U. z 2003 r. Nr 14 poz. 139),

Rozdział 2: Zasady ogólne oraz cele nadzoru właścicielskiego

§ 2

1. Do głównych celów nadzoru właścicielskiego sprawowanego przez Gminę nad spółkami z jej udziałem należą:
 - 1) wzrost skuteczności zarządzania i efektywności funkcjonowania przedsiębiorstw, mające bezpośredni wpływ na zdolność kreowania dodatnich przepływów finansowych generowanych przez kapitał własny spółek, a w efekcie wzrost ich wartości bilansowej i rynkowej,
 - 2) racjonalne wykorzystanie dostępnych zasobów majątkowych dla zapewnienia prawidłowości wykonywania działalności operacyjnej spółek, ze szczególnym uwzględnieniem realizacji zadań własnych gminy,
 - 3) skuteczne wykonywanie praw właścicielskich Gminy w kontekście realizacji zadań i celów, do których zostały powołane spółki,
 - 4) wprowadzenie ujednoliconych procedur kontrolnych i osiągnięcie transparentności funkcjonowania spółek,
 - 5) przygotowanie spółek do ewentualnych procesów ich restrukturyzacji.
2. Osiągnięciu celów zawartych w § 1 służą:
 - 1) wdrożenie rozszerzonych, w stosunku do obowiązujących przepisów prawa form i procedur nadzoru właścicielskiego,
 - 2) dobór właściwie przygotowanych członków rad nadzorczych oraz kadry zarządzającej spółek,
 - 3) wdrożenie mechanizmów monitorowania i oceny ekonomiczno-finansowej spółek.

§ 3

1. Zastępca Burmistrza Miasta koordynuje pełnienie nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy, z uwzględnieniem jego podziału na nadzór formalny, operacyjny i ekonomiczno-finansowy pomiędzy jednostki organizacyjne Urzędu.
2. Do współpracy ze spółkami z udziałem Gminy zobowiązane są wszystkie jednostki organizacyjne Urzędu w zakresie realizowanych przez nie zadań oraz przydzielonych kompetencji. Każda jednostka organizacyjna Urzędu zobowiązana jest do wydania opinii w sprawie bieżącej w zakresie jej kompetencji.

Rozdział 3: Zgromadzenie wspólników

§ 4

1. Burmistrz Miasta pełni funkcję zgromadzenia wspólników lub walnego zgromadzenia w jednoosobowych spółkach Gminy oraz wykonuje uprawnienia wspólnika lub akcjonariusza w spółkach z udziałem Gminy.
2. W sytuacji, gdy Burmistrz Miasta nie może uczestniczyć w zgromadzeniu wspólników, na podstawie jego upoważnienia funkcje zgromadzenia pełni Zastępca Burmistrza Miasta lub inna osoba upoważniona na piśmie do udziału w zgromadzeniu wspólników.
3. W sytuacji, gdy Burmistrz Miasta nie uczestniczy w zgromadzeniu wspólników, w pierwszej kolejności udział w zgromadzeniu powinien wziąć Zastępca Burmistrza Miasta, który w przypadku swojej nieobecności wskazuje kierownika właściwej jednostki organizacyjnej Urzędu sprawującej nadzór operacyjny nad spółką, lub inną osobę, działającą na podstawie pisemnego upoważnienia.

§ 5

1. Zarząd spółki zapewnia obsługę zgromadzeń wspólników jednoosobowych spółek Gminy.
2. Wydział Mienia zobowiązany jest do wystąpienia o kopię protokołów ze zgromadzeń wspólników spółek, o których mowa w ust. 1.
3. Wydział Mienia prowadzi rejestr odbytych zgromadzeń wspólników oraz podjętych uchwał i przechowuje kopie protokołów z tych zgromadzeń.

§ 6

W spółkach innych niż jednoosobowe spółki Gminy, Gminę reprezentujena zgromadzeniach wspólników Burmistrz Miasta, a w sytuacji gdy nie może on uczestniczyć stosuje się odpowiednio postanowienie § 4 ust. 2.

§ 7

1. Terminy i tryb zwoływania zgromadzeń wspólników określają przepisy Kodeksu spółek handlowych oraz postanowienia umów spółek.
2. W przypadku, gdy w zawiadomieniu o zgromadzeniu wspólników ujęto projekt podjęcia uchwały, rada nadzorcza zobowiązana jest uprzednio przedstawić Burmistrzowi swoje stanowisko w tej kwestii (nie później niż w terminie 3 dni przed planowanym terminem posiedzenia zgromadzenia wspólników) wyrażone w formie uchwały rady nadzorczej, jeżeli wymagają tego zapisy umowy spółki.
3. Postanowienia § 5 ust. 2 i 3 stosuje się odpowiednio.

§ 8

1. Zgromadzenia wspólników jednoosobowych spółek Gminy mogą odbywać się także przy braku formalnego zwołania, zgodnie z art. 240 Kodeksu spółek handlowych.
2. W szczególności w trybie wskazanym w ust. 1 odbywają się zgromadzenia wspólników, których przedmiotem są zmiany w składzie rady nadzorczej oraz sprawy dotyczące ustalenia zasad i wysokości wynagrodzenia członków organów jednoosobowych spółek Gminy.
3. Sprawy, o których mowa w ust. 2 nie podlegają procedurze, o której mowa w § 22 pkt 2 - 3.

§ 9

1. Miejsce odbycia zgromadzeń wspólników określają przepisy Kodeksu spółek handlowych, postanowienia umów spółek.
2. Protokoły z obrad zgromadzeń wspólników oraz posiedzeń rad nadzorczych przechowywane są w siedzibie spółki.

Rozdział 4: Rada nadzorcza

§ 10

W zakresie organizacji i funkcjonowania rad nadzorczych w spółkach z udziałem Gminy stosuje się przepisy o gospodarce komunalnej, Kodeksu spółek handlowych, ustawy o komercjalizacji i prywatyzacji, właściwe rozporządzenia oraz postanowienia umów spółek.

§ 11

1. Kandydaci na członków rad nadzorczych reprezentujący w spółce Gminę powinni spełnić następujące wymogi:
 - 1) posiadać doświadczenie zawodowe na stanowisku związanym z jedną z następujących dziedzin: finanse, prawo (w szczególności gospodarcze), zarządzanie i marketing, funkcjonowanie jednostek samorządu terytorialnego, nadzór właścicielski lub doświadczenie branżowe związane z działalnością operacyjną spółki,
 - 2) korzystać z pełni praw publicznych i posiadać pełną zdolność do czynności prawnych,
 - 3) posiadać zdany egzamin w trybie przewidzianym w art. 12 ust. 2 ustawy o komercjalizacji i prywatyzacji, z wyłączeniem osób zwolnionych z obowiązku zdania egzaminu zgodnie z § 5 rozporządzenia w sprawie egzaminów,
 - 4) nie podlegać określonym w przepisach prawa ograniczeniom lub zakazom zajmowania stanowiska członka rady nadzorczej w spółkach prawa handlowego.
2. kandydat na członka rady nadzorczej składa CV oraz kwestionariusz osobowy z oświadczeniami o posiadanym doświadczeniu zawodowym, kwalifikacjach i braku ograniczeń, o których mowa w ust. 1, stanowiący załącznik nr 10 do niniejszych Zasad.
3. procedurę wyboru przez pracowników kandydatów na członków Rady Nadzorczej oraz tryb ich powołania lub odwołania ze składu rady nadzorczej regulują Regulaminy wyboru przez pracowników kandydatów na członków Rady Nadzorczej oraz akty założycielskie spółek.

§ 12

1. Członkowie rad nadzorczych powołani przez Gminę zobowiązani są do:
 - 1) oceny sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
 - 2) oceny wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, z uwzględnieniem potrzeb inwestycyjnych związanych z bieżącą działalnością oraz rozwojem spółki,
 - 3) składania zgromadzeniu wspólników corocznego pisemnego sprawozdania z wyników ocen wymienionych w pkt. 1 i 2,
 - 4) bieżącego monitorowania sytuacji ekonomiczno-finansowej spółki,
 - 5) dbania o przestrzeganie przez zarząd i radę nadzorczą obowiązujących przepisów prawa i postanowień umów spółek,
 - 6) niezwłocznego informowania Burmistrza Miasta lub jego Zastępcy o zaistniałych przypadkach nieprawidłowości w działalności spółki stwierdzonych w wyniku sprawowanego nadzoru lub w przypadku podejrzenia, że działania podejmowane przez organu spółki mogą być niekorzystne dla Gminy,
 - 7) informowania Burmistrza Miasta lub jego Zastępcy o istotnych problemach w działalności spółki, mając na uwadze wykonywanie zadań użyteczności publicznej, poważnych zmianach w sytuacji finansowej, problemach natury społecznej oraz

- wydarzeniach wewnętrznych oraz zewnętrznych, mających istotny wpływ na jej funkcjonowanie,
- 8) uczestnictwa w spotkaniach konsultacyjnych dla członków rad nadzorczych organizowanych przez Gminę,
 - 9) natychmiastowego powiadamiania Burmistrza Miasta lub jego Zastępcy o wszelkich zdarzeniach utrudniających lub uniemożliwiających wypełnianie obowiązków członka rady nadzorczej,
 - 10) wykonywania czynności o których mowa w § 19 ust. 1 pkt 2, na pisemne polecenie Burmistrza Miasta lub jego Zastępcy,
 - 11) opiniowania zmian w polityce rachunkowości spółki, w przypadku powzięcia informacji o jej zmianie,
2. W przypadku sytuacji zagrażającej dalszemu istnieniu spółki, tj.:
 - 1) straty wynoszącej 80 % i więcej sumy kapitałów zapasowego i rezerwowego oraz połowy kapitału zakładowego,
 - 2) istotnego obniżenia rentowności działalności operacyjnej – mniej niż 60 % dodatniej rentowności z roku poprzedniego lub zwiększenia straty z poprzedniego roku,
 - 3) braku dostępnych aktywów służących prowadzeniu działalności operacyjnej będących w majątku spółki lub/i zagwarantowanych umową,
– rada nadzorcza ma obowiązek przygotowania rekomendacji dotyczącej sposobów poprawy sytuacji ekonomicznej jednostki.
 3. Sprawozdanie z działalności spółki poddawane ocenie wymaga stosownych czynności kontrolnych, ze szczególnym uwzględnieniem rzetelności informacji i braku sprzeczności z danymi w nim zawartymi.
 4. Zaleca się, aby Rada Nadzorcza wykonywała uprawnienie kontrolne w każdym roku, dla wybranego obszaru działalności spółki. Rada nadzorcza powinna udokumentować przeprowadzoną kontrolę poprzez określenie:
 - 1) przedmiotu i celu kontroli,
 - 2) czasu i miejsca jej przeprowadzenia,
 - 3) zakresu przeprowadzonej kontroli,
 - 4) wykazu dokumentów poddanych badaniu,
 - 5) przebiegu kontroli i podjętych czynności,
 - 6) wyniku kontroli oraz zaleceń pokontrolnych.
 5. Członkowie rad nadzorczych powinni, w miarę uznania tego za zasadne, uczestniczyć w rozmowach z kontrahentami, instytucjami finansowymi oraz innymi podmiotami, z którymi spółka wchodzi w stosunki prawne, szczególnie w zakresie: dostaw materiałów i świadczenia usług, inwestycji infrastrukturalnych oraz finansowania zewnętrznego spółki. Postanowienie to dotyczy wyłącznie spraw spełniających warunki, o których mowa w § 18 pkt 1 i 2.
 6. Rady nadzorcza oraz poszczególni jej członkowie zobligowani są do wskazywania kierunków rozwoju w zakresie działalności operacyjnej spółki, sposobów obniżenia kosztów własnych, kosztów kapitału oraz innych działań zwiększających efektywność spółki, w tym rozwiązań prawnych i instrumentów finansowych dot. mechanizmów finansowania działalności jednostki.

§ 13

Do praw przysługujących radzie nadzorczej przy wykonywaniu swoich kompetencji należą:

- 1) badanie wszystkich dokumentów spółki, żądania od zarządu i pracowników sprawozdań i wyjaśnień oraz dokonywania rewizji stanu majątku spółki, przez każdego członka samodzielnie,

- 2) wydawanie w formie uchwały wiążących zarząd poleceń:
 - a) w stosunkach wewnętrznych, wykonując swoje obowiązki wynikające z Kodeksu spółek handlowych oraz niniejszego Zarządzenia,
 - b) wydawania w formie uchwały wiążących zarząd poleceń do zawarcia umowy z radcą prawnym, biegłym rewidentem, doradcą podatkowym, specjalistą z zakresu działalności operacyjnej spółki oraz innym ekspertem, o ile przyczyni się to do skuteczniejszego wykonywania zadań z zakresu kontroli, będącej w gestii rady nadzorczej oraz nie narazi to spółki na koszty niewspółmierne do potencjalnych korzyści,
- 3) wystąpienie do Burmistrza Miasta lub jego Zastępcy o opinię w sprawie bieżącej, o której mowa w § 3 ust. 2.

§ 14

Rada nadzorcza w spółkach z większościovym udziałem Gminy jest zobowiązana umieszczać w przedstawionym do zatwierdzenia przez zgromadzenie wspólników rocznym sprawozdaniu ze swojej działalności następujące informacje, dotyczące:

- 1) kadencji rady nadzorczej,
- 2) składu osobowego rady nadzorczej, pełnionych funkcjach, dokonanych zmianach w trakcie roku obrotowego,
- 3) liczby odbytych posiedzeń oraz liczby podjętych uchwał,
- 4) obecności członków rady nadzorczej na posiedzeniach i podjętych na nich uchwałach oraz usprawiedliwieniu lub nie usprawiedliwieniu nieobecności,
- 5) istotnych problemach, którymi zajmowała się rada nadzorcza i przeprowadzonych kontrolach oraz postępowaniach wyjaśniających,
- 6) uchwał podjętych przez radę nadzorczą (numer uchwały, data podjęcia i tytuł),
- 7) wykonania uchwał zgromadzenia wspólników odnoszących się do działalności rady nadzorczej,
- 8) realizacji strategii rozwoju, programu naprawczego lub restrukturyzacyjnego,
- 9) współpracy z zarządem i opinii rady nadzorczej dla zgromadzenia wspólników w sprawie udzielenia absolutorium członkom zarządu,
- 10) informacji o decyzjach rady nadzorczej dotyczących wyboru ekspertów, o których mowa w § 13 ust. 1 pkt 2 lit. b,
- 11) innych informacji istotnych dla organizacji i funkcjonowania spółki.

§ 15

Ocena pracy członków rad nadzorczych następuje poprzez coroczne udzielenie lub nieudzielenie absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków. Przy dokonaniu oceny uwzględnia się sprawozdanie z działalności rady nadzorczej oraz realizację innych, nieobjętych sprawozdaniem kryteriów, w szczególności spośród poniższych:

- 1) przestrzeganie obowiązujących przepisów prawa, w tym prawidłowość wykonywania czynności nadzorczych wynikających z obowiązków i uprawnień ustalonych w postanowieniach umów spółek z udziałem Gminy,
- 2) frekwencja poszczególnych członków rad nadzorczych podczas poszczególnych posiedzeń oraz ich ewentualna częstotliwość,
- 3) działania podjęte przez rady nadzorcze wobec członków zarządu w przypadku zaistnienia okoliczności wymagających takich działań,
- 4) aktywność rad nadzorczych i poszczególnych ich członków w zakresie podejmowania inicjatyw i zgłaszania wniosków dotyczących poprawy efektywności funkcjonowania spółki,

- 5) sposób i szybkość reagowania na ujawnione nieprawidłowości lub zagrożenia w działalności spółki,
- 6) sposób i terminowość realizacji poszczególnych zadań zleconych radzie nadzorczej przez zgromadzenie wspólników,
- 7) częstotliwość oraz sposób utrzymywania kontaktu z Burmistrzem Miasta, jego Zastępcą odnośnie przekazywania informacji o zagrożeniach, nieprawidłowościach i niepokojach występujących w spółkach,
- 8) ocena nadzoru nad realizacją przez zarząd wyznaczonych do osiągnięcia przez spółkę parametrów ekonomicznych oraz zleconych konkretnych zadań do wykonania.

§ 16

Spółka z większościowym udziałem Gminy zobowiązana jest do przekazywania do Burmistrza Miasta lub jego Zastępcy uchwalonych regulaminów wewnętrznych funkcjonowania organów spółki oraz następujących dokumentów:

- 1) skan podjętych uchwał, w terminie do 14 dni od dnia podjęcia - po odbytych posiedzeniu rady nadzorczej,
- 2) skan zatwierdzonych protokołów z posiedzeń rady nadzorczej - po zatwierdzeniu.

§ 17

Pracownikowi Urzędu Miejskiego w Giżycku, będącemu członkiem rady nadzorczej spółki z udziałem Gminy przysługuje zwolnienie od pracy bez obowiązku odpracowywania, na czas niezbędny do wypełniania obowiązków związanych z tym stanowiskiem, szczególnie uczestnictwa w posiedzeniach rady nadzorczej.

Rozdział 5: Obowiązki i uprawnienia Zarządu w zakresie nadzoru właścicielskiego

§ 18

Zarząd jest obowiązany jest do informowania rady nadzorczej o:

- 1) zamiarze zawarcia umowy o wartości netto pow. 120 tys. zł, lub pow. 200 tys. złotych w roku obrotowym z jednym kontrahentem, poprzez:
 - a) udostępnienie treści projektu umowy,
 - b) przedstawienie celów zawarcia umowy,
 - c) wyszczególnienie kryteriów wyboru najlepszej oferty.
- 2) zamiarze zaciągnięcia zobowiązań finansowych o kapitale początkowym większym lub równym 200 tys. zł lub równoważności tych kwot w walutach obcych po kursie NBP z ostatniego dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc, w którym rada nadzorcza jest informowana,
- 3) planowanych inwestycjach: rozwojowych, modernizacyjnych i odtworzeniowych, wraz z ich uzasadnieniem,
- 4) zmianie polityki rachunkowości spółki, szczególnie w zakresie zmiany planu kont, sposobu wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego.

§ 19

Zarząd może wystąpić do Burmistrza Miasta lub jego Zastępcy o:

- 1) opinie związane z działalnością spółki w zakresie współpracy, o której mowa w § 3 ust. 2,
- 2) w spółkach z większościowym udziałem Gminy - wyznaczenie członka rady nadzorczej do czynnego wsparcia przy takich czynnościach, jak:
 - a) negocjacje i doradztwo przy pozyskiwaniu finansowania dłużnego lub inwestora,
 - b) ustalanie polityki podatkowej, rozwiązań prawnych, technicznych, technologicznych, redukcja kosztów bezpośrednich i pośrednich działalności oraz kosztu kapitału spółki,
 - c) wsparcie w bieżących sprawach z zakresu prawa, finansów lub/i działalności operacyjnej, zgodnie z posiadanymi kompetencjami oraz doświadczeniem,
 - d) opracowanie strategii rozwoju działalności operacyjnej.

Rozdział 6: Nadzór formalny

§ 20

Nadzór formalny sprawuje Wydział Mienia.

§ 21

1. Wydział Mienia współpracuje ze spółkami w zakresie funkcjonowania ich organów.
2. Wydział Mienia zobowiązany jest do zapewnienia przygotowania w odpowiednim terminie projektu upoważnienia Burmistrza Miasta dla osoby reprezentującej Gminę, w sytuacji, gdy nie może on uczestniczyć w zgromadzeniu wspólników.

§ 22

Wydział Mienia w ramach nadzoru formalnego zobowiązany jest do:

- 1) sprawdzenia pod względem formalnym przedłożonych przez zarząd spółki dokumentów niezbędnych do odbycia zgromadzenia wspólników,
- 2) uzyskania opinii właściwej jednostki organizacyjnej Urzędu, współpracującej lub sprawującej nadzór operacyjny nad spółką w zakresie obejmującym przedłożoną dokumentację i sprawy stanowiące przedmiot posiedzenia,
- 3) uzyskania opinii Skarbnika Miasta, w sytuacji, gdy w porządku zgromadzenia umieszczono sprawy z zakresu gospodarki finansowej spółki,
- 4) uzyskania opinii radcy prawnego w przypadku przedkładanych projektów uchwał,
- 5) przekazania kompletu dokumentów będących przedmiotem zgromadzenia wspólników Burmistrzowi Miasta lub Zastępcy Burmistrza Miasta, lub osobie reprezentującej Gminę, najpóźniej na 1 dzień przed planowanym terminem posiedzenia.

§ 23

W przypadku stwierdzenia braków formalnych lub przedstawieniu przez jednostki i osoby, o których mowa w § 22 ust. 1 pkt 2 - 4, istotnych uwag do złożonego zawiadomienia lub dokumentacji Wydział Mienia przekaże niezwłocznie zarządowi spółki te zastrzeżenia lub uwagi w terminie do 3 dni od dnia ich uzyskania.

Rozdział 7: Nadzór operacyjny

§ 24

Nadzór operacyjny nad spółkami z udziałem Gminy polega na podejmowaniu działań w zakresie przedmiotu działalności spółki i obejmuje w szczególności:

- 1) wyrażanie stanowiska w sprawie działalności spółki, w tym przygotowywanie projektów uchwał Rady Miasta w zakresie działalności spółki oraz zapewnienie realizacji podjętych w tym zakresie uchwał,
- 2) bieżącą współpracę ze spółką przy realizacji jej zadań statutowych,
- 3) koordynowanie spójności działalności spółek ze Strategią Gminy, Strategią Zrównoważonego Rozwoju Miasta Giżycka, Wieloletnim Programem Gospodarczym, Planem Gospodarki Niskoemisyjnej, Wieloletnią Prognozą Finansową i budżetem oraz innymi dokumentami o charakterze strategicznym,
- 4) inicjowanie procedur mających na celu zwiększenie lub zmniejszenie ilości udziałów Gminy w spółkach, włącznie z przedłożeniem projektów uchwał w przedmiotowych sprawach oraz wniosków o zabezpieczenie budżecie środków na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki lub nabycie udziałów,
- 5) opiniowanie projektów uchwał kierowanych na zgromadzenie wspólników na podstawie dokumentacji, o której mowa w § 7 ust. 2,
- 6) reagowanie na informacje członków rad nadzorczych, o których mowa w § 12 ust. 1 pkt. 6, 7,
- 7) uzyskiwanie bezpośrednio od spółki lub rady nadzorczej bądź jej poszczególnych członków danych istotnych z punktu widzenia Gminy,
- 8) delegowanie rady nadzorczej lub poszczególnych jej członków do czynności, o których mowa w § 19 ust. 1.

§ 25

1. Nadzór operacyjny pełnią następujące jednostki organizacyjne Urzędu:
 - 1) Wydział Mienia
 - 2) Wydział Inwestycji
2. Jednostki organizacyjne Urzędu, o których mowa w ust. 1 prowadzą łączny nadzór operacyjny nad następującymi spółkami z udziałem Gminy:
 - 1) Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.,
 - 2) Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.,
 - 3) Wodociągi Kanalizacja Aglomeracja Giżycko Sp. z o.o.
 - 4) Giżyckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.,
 - 5) Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w likwidacji,
3. W ramach nadzoru operacyjnego Wydział Mienia jest zobowiązany m.in. do:
 - 1) opiniowania materiałów na zgromadzenie wspólników, którego przedmiotem są uchwały dotyczące zbycia prawa użytkowania wieczystego, prawa własności nieruchomości lub ich części oraz ustanawiania na nich ograniczonych praw rzeczowych, z wyłączeniem hipotek, zmian umów spółek, w tym określenia zakresu ich zadań i organizacji,
 - 2) przygotowywania analiz i dokumentów związanych z podziałem, łączeniem, zmianą formy prawnej spółek oraz wnoszenia do jego majątku środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych aportem,

- 3) opiniowanie i kontrola postępowań w zakresie podwyższenia lub obniżenia kapitału zakładowego, umarzania udziałów lub akcji, ich objęcia, nabycia oraz zbycia,
- 4) przygotowywanie umów i statutów nowo powstałych spółek oraz umów inwestycyjnych w zakresie wspólnych przedsięwzięć, w tym w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego, a także zmian umów i statutów istniejących spółek.
4. W ramach nadzoru operacyjnego Wydział Inwestycji jest zobowiązany m.in.: do opiniowania w ramach potrzeby działań inwestycyjnych spółek oraz zagadnień o charakterze technicznym związanych z przedmiotem ich działalności.
5. Niezależnie od podziału nadzoru operacyjnego nad spółkami z udziałem Gminy, zgodnie z zapisem ust. 2 i 3, wszystkie jednostki organizacyjne Urzędu zobowiązane są do współpracy ze spółkami w przypadku realizacji zadań leżących w zakresie kompetencji danego wydziału, referatu czy biura.

§ 26

1. Jednostki organizacyjne Urzędu, które zgodnie z § 24 Zasad pełnią nadzór operacyjny załatwiają sprawy prowadząc korespondencję bezpośrednio ze spółką oraz występują bezpośrednio do spółki z wnioskiem o udostępnienie wszelkich potrzebnych informacji, z zastrzeżeniem procedury organizacji zgromadzenia wspólników, zgodnie z § 8 Zasad, względnie w przypadku nieotrzymania informacji od spółki występują za pośrednictwem Burmistrza Miasta lub jego Zastępcy z wnioskiem o jej uzyskanie do rady nadzorczej spółki bądź poszczególnych jej członków.
2. Opinii wydziałów sprawujących nadzór operacyjny nie wymagają sprawy osobowe w spółkach.
3. W zakresie powiazań z:
 - 1) budżetem oraz Wieloletnią Prognozą Finansową - opinię z zakresu działalności operacyjnej wydaje Skarbnik Miasta,
 - 2) Strategią Gminy i Strategią Zrównoważonego Rozwoju Miasta Giżycka - opinię merytoryczną wydaje Wydział Inwestycji oraz Wydział Mienia - Biuro Projektów.
4. W przypadku powzięcia informacji o jakichkolwiek nieprawidłowościach w zakresie czynności zarządu spółki, nad którą dana jednostka organizacyjna Urzędu sprawuje nadzór operacyjny, należy za pośrednictwem Naczelnika Wydziału Mienia poinformować o tym niezwłocznie radę nadzorczą danej spółki, celem zajęcia przez nią stanowiska w danej sprawie.
5. Jednostka organizacyjna Urzędu sprawująca nadzór operacyjny odpowiada za przygotowanie projektów odpowiedzi na zapytania lub interpelacje złożone przez radnych Rady Miejskiej w sprawach dotyczących działalności spółek z udziałem Gminy, natomiast Naczelnik Wydziału Mienia odpowiada za przygotowanie projektów odpowiedzi na zapytania i interpelacje dotyczące organów Spółek z udziałem Gminy. Skarbnik Miasta udziela odpowiedzi na zapytania i interpelacje w zakresie pełnionego nadzoru ekonomiczno-finansowego. Każda z właściwych jednostek organizacyjnych koordynuje kwestię zapewnienia możliwości bezpośredniego udzielania informacji przez właściwe organy spółek Radzie Miejskiej lub jej komisjom.

§ 27

1. Jednostki organizacyjne Urzędu, właściwe w zakresie nadzoru operacyjnego, dokonują oceny działalności spółki, pozwalającej na podejmowanie decyzji merytorycznych, o których mowa w § 24 ust. 1.

2. Naczelnik Wydział Mienia po uzyskaniu opinii jednostek organizacyjnych właściwych w zakresie nadzoru operacyjnego bądź właściwych z uwagi na przewidywany przedmiot działalności spółki, wnioskuje w zakresie przystępowania przez Gminę jako udziałowca lub akcjonariusza, do spółek innych niż te, o których mowa w § 25 ust. 2 pkt 1)-5), których działalność dotyczy zakresu zadań własnych Gminy lub innych rodzajów działalności gospodarczej, pod warunkiem spełnienia przesłanek, o których mowa w art. 10 ustawy o gospodarce komunalnej.

§ 28

1. W przypadku składania przez jednostkę organizacyjną Urzędu, sprawującą nadzór operacyjny nad daną spółką z udziałem Gminy, wniosku w sprawie zwiększenia lub zmniejszenia udziałów Gminy w spółkach należy uzyskać uprzednią opinię Skarbnika Miasta.
2. W przypadku zamiaru wniesienia do spółki aportu, jednostka Urzędu sprawująca nadzór operacyjny uzgadnia zakres czynności, które należy podjąć w związku z przeniesieniem prawa własności danej nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego lub ustanowieniem ograniczonego prawa rzeczowego z Naczelnikiem Wydziałem Mienia i spółką.

Rozdział 8: Nadzór ekonomiczno-finansowy

§ 29

Nadzór ekonomiczno-finansowy sprawuje Wydział Finansowo - Księgowy wraz z wydziałami właściwymi w zakresie nadzoru operacyjnego. Nadzór ten jest koordynowany przez Wydział Finansowo - Księgowy.

§ 30

1. Do zadań nadzoru ekonomiczno-finansowego znajdującego się w zakresie kompetencji Wydziału Finansowo - Księgowego należy m.in.:
 - 1) dokonywanie analizy i oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej spółki poprzez interpretację wskaźników finansowych (m.in. wskaźników rentowności, płynności, sprawności działania, zadłużenia). Nadzór ekonomiczny winien uwzględniać specyfikę spółek i charakteru prowadzonych przez nie działalności o charakterze użyteczności publicznej,
 - 2) określanie wskaźników rynkowych, wskazanych w załączniku nr 7 do niniejszego Zarządzenia w terminie odpowiednio do: 31 stycznia, 31 lipca.
2. Wydział Mienia uzyskuje od spółek roczne sprawozdania finansowe nie później niż na 14 dni przed planowanym terminem odbycia zwyczajnego zgromadzenia wspólników zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy.
3. Wydział Finansowo - Księgowy uzyskuje półroczne informacje o wynikach ekonomiczno-finansowych spółek, przygotowane według wzoru stanowiącego załącznik nr 1, 2, 4, 5 i 8 do niniejszych Zasad oraz prognozy finansowe z wyceną spółki, informacje o wydatkach inwestycyjnych oraz informacje o realizacji projektów współfinansowanych lub finansowanych ze środków pomocowych, według wzorów stanowiących załączniki nr 3, 6, 7 i 9 do niniejszych Zasad. Półroczna informacja o wynikach ekonomiczno-finansowych winna być uzyskana bezpośrednio od spółki, względnie od rady nadzorczej spółki lub poszczególnych jej członków w terminie

odpowiednio do dnia 15 września i 15 marca maja każdego kolejnego roku kalendarzowego. W sytuacji nieuzyskania informacji, o których mowa w zdaniu pierwszym od spółki, Burmistrz Miasta lub jego Zastępca wnioskuję o uzyskanie i przekazanie przedmiotowych informacji przez Radę Nadzorczą spółki bądź poszczególnych jej członków. Po przeanalizowaniu w/w danych i wniesieniu do nich ewentualnych uwag dane te przechowuje Wydział Mienia.

4. Wydział Mienia prowadzi bazę danych w zakresie półrocznych oraz rocznej (sprawozdanie finansowe) informacji o wynikach ekonomiczno-finansowych spółek.
5. Szczególnemu nadzorowi podlegają spółki z większościowym udziałem Gminy. W tym celu Gmina może występować do zarządów spółek o przedstawienie stosownych wyjaśnień i dokumentów, a w przypadku ich nieuzyskania obligować do ich uzyskania oraz następnie przedstawienia Gminie rady nadzorczej spółek bądź też poszczególnych ich członków.

Rozdział 9: Dodatkowe wynagrodzenie

§ 31

1. Osobom, o których mowa w art. 2 pkt 1 - 3 ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi, kierującym spółkami wymienionymi w art. 1 pkt 4, 6 i 7 ww. ustawy, może być przyznana nagroda roczna.
2. Nagrodę roczną przyznaje:
 - 1) osobom wskazanym w art. 2 pkt 1 ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi w spółkach wymienionych w art. 1 pkt 4 ww. ustawy – Burmistrz Miasta na umotywowany wniosek rady nadzorczej,
 - 2) osobom wskazanym w art. 2 pkt 1 ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi w spółkach wymienionych w art. 1 pkt 6 i 7 ww. ustawy - zgromadzenie wspólników na umotywowany wniosek rady nadzorczej,
 - 3) osobom wskazanym w art. 2 pkt 2 i 3 ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi - organ lub osoba właściwa dla tych osób w sprawach z zakresu prawa pracy.
3. Przyznanie nagrody rocznej wymaga uzyskania przez osoby wskazane w ust. 1 absolutorium z wykonania przez nich obowiązków.
4. Nagroda roczna może zostać przyznana osobie, jeżeli:
 - 1) spółka działa efektywniej, co charakteryzuje się w szczególności: wzrostem poziomu zysku netto, zmniejszeniem wielkości straty netto, poprawą wskaźnika kosztów, rentowności obrotu netto; ocena wymienionych wskaźników winna jednakże uwzględniać specyfikę spółek i prowadzonej przez nie działalności o charakterze użyteczności publicznej oraz makroekonomiczne warunki w zakresie funkcjonowania i rozwoju sekcji oraz działów, w których spółka prowadzi działalność,
 - 2) spółka jest skutecznie zarządzana, w szczególności poprzez realizację zadań i celów statutowych oraz innych zadań nałożonych na zarząd spółki, w tym terminowo wywiązuje się z zobowiązań publicznoprawnych,
 - 3) spółka uzyskała zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego.
5. Nagroda roczna może być przyznana jedynie osobie, która w okresie zajmowania stanowiska w danym roku obrotowym nie naruszyła obowiązków pracowniczych, albo z którą nie rozwiązano umowy o pracę bez wypowiedzenia z jej winy, lub nie rozwiązano umowy o zarządzanie, albo której nie odwołano z zajmowanego stanowiska, albo

pełnionej funkcji z przyczyn stanowiących podstawę rozwiązania umowy o pracę bez wypowiedzenia z winy pracownika.

6. Wysokość nagrody rocznej przyznanej osobom, o których mowa w art. 2 pkt 1-3 ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi nie może przekroczyć trzykrotności ich przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w roku poprzedzającym przyznanie nagrody.
7. W sprawach nieuregulowanych w niniejszych Zasadach, stosuje się przepisy ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi oraz postanowienia umów spółek.

§ 32

1. W jednoosobowej spółce Gminy rada nadzorcza, po odbyciu zwyczajnego zgromadzenia wspólników, może złożyć wniosek o przyznanie nagrody rocznej osobie, o której mowa w art. 2 pkt 1 ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi do Burmistrza Miasta.
2. Wniosek o przyznanie nagrody rocznej zawiera:
 - 1) miejscowość i datę sporządzenia wniosku,
 - 2) nazwę spółki oraz jej siedzibę i adres,
 - 3) imię (imiona) i nazwisko prezesa zarządu spółki,
 - 4) zakres pełnionych obowiązków,
 - 5) datę rozpoczęcia pracy w spółce,
 - 6) datę objęcia funkcji,
 - 7) wysokość łącznego wynagrodzenia prezesa zarządu spółki z tytułu pełnienia funkcji prezesa zarządu spółki w poprzednim roku obrotowym,
 - 8) proponowaną wysokość nagrody rocznej,
 - 9) limit nagrody rocznej określony w art. 10 ust. 7 ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi,
 - 10) uzasadnienie przyznania nagrody rocznej i jej wysokości obejmujące syntetyczną ocenę pracy, zrealizowanych planów i nałożonych zadań wraz z oceną osiągniętych wyników ekonomicznych i finansowych,
 - 11) informację o wysokości przyznanej nagrody rocznej w poprzednim roku obrotowym,
 - 12) załącznik w postaci uchwały rady nadzorczej w sprawie wniosku o przyznanie nagrody rocznej,
 - 13) podpis osoby reprezentującej radę nadzorczą.
3. Wzór wniosku o przyznanie nagrody rocznej stanowi załącznik nr 11 do niniejszych Zasad.

§ 33

1. Osobom, o których mowa w art. 2 pkt 1 - 4 ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi mogą być przyznane dodatkowe świadczenia określone w ww. ustawie, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie świadczeń dodatkowych.
2. Świadczenia dodatkowe osobom wymienionym w art. 2 pkt 1 ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi zatrudnionym w podmiotach, o których mowa w art. 1 pkt 4 ww. ustawy przyznaje organ właściwy w sprawach czynności z zakresu prawa pracy, z wyłączeniem nagrody jubileuszowej, którą przyznaje Burmistrz Miasta z własnej inicjatywy lub na umotywowany wniosek rady nadzorczej.
3. Świadczenia dodatkowe osobom innym niż wymienione w ust. 2 przyznaje organ właściwy w sprawach czynności z zakresu prawa pracy.

4. Świadczenia dodatkowe przyznaje się przy zachowaniu ograniczeń co do wysokości tych świadczeń wynikających z art. 11 ust. 2 ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi.
5. Nagroda jubileuszowa może zostać przyznana w wysokości określonej w § 2 ust. 2 pkt 1 rozporządzenia w sprawie świadczeń dodatkowych.

Rozdział 10: Postanowienia końcowe

§ 34

1. Zgromadzenie wspólników w spółkach z większościowym udziałem Gminy uwzględni przy podejmowaniu decyzji i ocenie działalności spółek:
 - 1) określone w § 14 - obowiązki członków rad nadzorczych reprezentujących Gminę oraz w § 15 - informacje jakie zawierać powinno przedstawiane zgromadzeniu wspólników roczne sprawozdanie z działalności rady nadzorczej,
 - 2) półroczną informację o wynikach ekonomiczno-finansowych, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszych Zasad,
 - 3) prognozy finansowe, stanowiące załącznik nr 6 do niniejszego Zarządzenia,
 - 4) informacje o wydatkach inwestycyjnych, stanowiące załącznik nr 6 do niniejszych Zasad,
 - 5) sprawozdanie z realizacji projektu z udziałem środków pomocowych, stanowiące załącznik nr 9 do niniejszych Zasad.
2. W przypadku, gdy utworzenie wybranych elementów dokumentacji wynikającej z części finansowej niniejszego zarządzenia wymaga nakładu pracy nieadekwatnego do ich wartości informacyjnej lub ich wykonanie może wiązać się z nadmiernymi kosztami, Burmistrz Miasta lub jego Zastępca, na wniosek Zarządu może zwolnić z obowiązku ich wykonania.
3. Półroczna informacja finansowa za pierwsze półrocze 2016 roku, w formie przewidzianej w niniejszym zarządzeniu winna być doręczona do dnia 31 października 2016 r.

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Kasper Iwaszkiewicz

Półroczna informacja ekonomiczno-finansowa

Nazwa Spółki.....

Rok

Informacje o sporządzającym:

Sporządził(a)

Telefon kontaktowy

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Imaszkiewicz

Informacje o wynikach finansowych Spółki za rok

AKTYWA		I półrocze	II półrocze	Analog. okres roku poprzed.
A	AKTYWA TRWAŁE			
	I Wartości niematerialne i prawne			
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
	2. Wartość firmy			
	3. Inne wartości niematerialne i prawne			
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
	II Rzeczowe aktywa trwałe			
	1. Środki trwałe			
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wiecz.)			
	b) budynki, lokale i budowle			
	c) urządzenia techniczne i maszyny			
	d) środki transportu			
	e) inne środki trwałe			
	2. Środki trwałe w budowie			
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
	III Należności długoterminowe			
	1. Od jednostek powiązanych			
	2. Od pozostałych jednostek			
	IV Inwestycje długoterminowe			
	1. Nieruchomości			
	2. Wartości niematerialne i prawne			
	3. Długoterminowe aktywa finansowe			
	a) w jednostkach powiązanych			
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowa aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach			
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowa aktywa finansowe			
	4. Inne inwestycje długoterminowe			
	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
	1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego			
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B.	AKTYWA OBROTOWE			
	I Zapasy			
	1. Materiały			
	2. Półprodukty i produkty w toku			
	3. Produkty gotowe			
	4. Towary			
	5. Zaliczki na dostawy			
	II Należności krótkoterminowe			
	1. Należności od jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług o ok. spłaty:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
	2. Należności od pozostałych jednostek			
	a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy			

Informacje o wynikach finansowych Spółki za rok

			powyżej 12 miesięcy			
		b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń			
		c)	inne			
		d)	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe					
	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe				
		a)	w jednostkach powiązanych			
			- udziały lub akcje			
			- inne papiery wartościowe			
			- udzielone pożyczki			
			- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
		b)	w pozostałych jednostkach			
			- udziały lub akcje			
			- inne papiery wartościowe			
			- udzielone pożyczki			
			- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
		c)	środki pieniężne i inne aktywa			
			- śr. pieniężne w kasie i na rachunku			
			- inne środki pieniężne			
			- inne aktywa pieniężne			
	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW						

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Inaszkiewicz

**Informacje o wynikach finansowych Spółki
za rok**

PASYWA		I półrocze	II półrocze	Analog. okres roku poprzed.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			
	I Kapitał (fundusz) podstawowy			
	II Należne wpłaty na kapitał ... (wielkość ujemna)			
	III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
	IV Kapitał (fundusz) zapasowy			
	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
	VIII Zysk (strata) netto			
	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość ujemna)			
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
	I Rezerwy na zobowiązania			
	1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego			
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
	3. Pozostałe rezerwy			
	II Zobowiązania długoterminowe			
	1. Wobec jednostek powiązanych			
	2. Wobec pozostałych jednostek			
	a) kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne			
	III Zobowiązania krótkoterminowe			
	1. Wobec jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług			
	b) inne			
	2. Wobec pozostałych jednostek			
	a) kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) z tytułu dostaw i usług			
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych			
	h) z tytułu wynagrodzeń			
	i) inne			
	3. Fundusze specjalne			
	IV Rozliczenia międzyokresowe			
	1. Ujemna wartość firmy			
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
	a) długoterminowe			
	b) krótkoterminowe			
SUMA PASYWÓW				

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Imaszkiewicz

**Informacje o wynikach finansowych Spółki
za rok**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			
	- od jednostek powiązanych			
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów			
	II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
	III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
	IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B	Koszty działalności operacyjnej			
	I Amortyzacja			
	II Zużycie materiałów i energii			
	III Usługi obce			
	IV Podatki i opłaty, w tym:			
	- podatek akcyzowy			
	V Wynagrodzenia			
	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			
	VII Pozostałe koszty rodzajowe			
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży			
D	Pozostałe przychody operacyjne			
	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
	II Dotacje			
	III Inne przychody operacyjne			
E	Pozostałe koszty operacyjne			
	I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
	II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
	III Inne koszty operacyjne			
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej			
G	Przychody finansowe			
	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	- od jednostek powiązanych			
	II Odsetki, w tym:			
	- od jednostek powiązanych			
	III Zysk ze zbycia inwestycji			
	IV Aktualizacja wartości inwestycji			
	V Inne			
H	Koszty finansowe			
	I Odsetki, w tym:			
	- dla jednostek powiązanych			
	II Strata ze zbycia inwestycji			
	III Aktualizacja wartości inwestycji			
	IV Inne			
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej			
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych			
	I Zyski nadzwyczajne			
	II Straty nadzwyczajne			
K	Zysk (strata) brutto			
L	Podatek dochodowy			
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N	Zysk (strata) netto			

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Inaszkiewicz 5

Informacje o wynikach finansowych Spółki za rok

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH							
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej						
	I	Wpływy					
		1	Sprzedaż				
		2	Inne wpływy z działalności operacyjnej				
	II	Wydatki					
		1	Dostawy i usługi				
		2	Wynagrodzenia netto				
		3	Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia				
		4	Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym				
	5	Inne wydatki operacyjne					
	III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)					
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej						
	I	Wpływy					
		1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
			Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
			Z aktywów finansowych, w tym:				
			a)	w jednostkach powiązanych			
			b)	w pozostałych jednostkach			
				- zbycie aktywów finansowych,			
				- dywidendy i udziały w zyskach			
			- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
			- odsetki				
			- inne wpływy z aktywów finansowych				
		4	Inne wpływy inwestycyjne				
	II	Wydatki					
		1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
			Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
			Na aktywa finansowe, w tym:				
			a)	w jednostkach powiązanych			
		b)	w pozostałych jednostkach				
			- nabycie aktywów finansowych				
		- udzielone pożyczki długoterminowe					
	4	Inne wydatki inwestycyjne					
	III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)					
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej						
	I	Wpływy					
		1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
			Kredyty i pożyczki				
			Emisja dłużnych papierów wartościowych				
			4	Inne wpływy finansowe			
	II	Wydatki					
	1	Nabycie udziałów (akcji) własnych					

Informacje o wynikach finansowych Spółki za rok

	2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
	3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
	4	Splaty kredytów i pożyczek			
	5	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
	6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
	7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
	8	Odsetki			
	9	Inne wydatki finansowe			
	III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)			
D	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)				
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu				
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:				
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Inaszkiewicz

Wynik na sprzedaży brutto wg rodzaju działalności lub miejsca jego powstawania

Lp.	Wyszczególnienie	I półrocze	II półrocze
1	2	3	4
	PRZYCHODY		
	KOSZTY (koszt własny sprzedaży lub wartość sprzedanych mat. i towarów)		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	WYNIK NA SPRZEDAŻY BRUTTO		
1	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		
2	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		
3	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		
4	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		
5	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		
6	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		
7	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		
8	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		
9	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		
10	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		
11	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		
12	przychody		
	koszt własny		
	<i>w tym: amortyzacja</i>		
	wynik		

Przy określaniu kosztów wytworzenia określonych produktów wg. miejsc powstania należy uwzględnić art. 28 ust. 3 ustawy o rachunkowości (Dz.U. 1994, poz. 591 ze zm.).

Wynik na sprzedaży brutto wg rodzaju działalności lub miejsca jego powstawania

Płatności związane z ulepszeniem środków trwałych wykorzystywanych bezpośrednio do generowania przychodów operacyjnych, których jednostka jest właścicielem lub użytkownikiem ujęte bezpośrednio w koszty (rozliczone wg klucza podziałowego stosowanego do określenia kosztów pośrednich)			
Lp.	Miejsce powstania kosztu	I półrocze	II półrocze
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Iwaszkiewicz

Wydatki inwestycyjne Spółki _____

w roku _____

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Mieczysław Karol Waszkiewicz

Wydatki inwestycyjne spółek	Wykonanie	Wykonanie
	I półrocze	II półrocze
Ogółem		
- finansowanie własne		
- środki pomocowe		
- kredyty		

Płatności związane ze środkami trwałymi wykorzystywanymi bezpośrednio do generowania przychodów operacyjnych ujęte bezpośrednio w koszty	Wykonanie	Wykonanie
	I półrocze	II półrocze
Ogółem		
- finansowanie własne		
- środki pomocowe		
- kredyty		

Charakterystyka wskaźnikowa podmiotu

Wskaźnik	I półrocze	II półrocze
Marża ze sprzedaży (ROS)		
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)		
Wskaźnik rentowności aktywów trwałych		
Wskaźnik rentowności aktywów obrotowych		
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)		
Indeks tworzenia wartości (VCI) ⁽¹⁾		
Wskaźnik rentowności kapitału pracującego		
Wskaźnik płynności bieżącej ⁽²⁾		
Wskaźnik podwyższonej płynności finansowej ⁽³⁾		
Cykl inkasa należności w dniach ⁽⁴⁾		
Wskaźnik rotacji aktywów		
Wskaźnik rotacji zapasów		
Wskaźnik struktury kapitału ⁽⁵⁾		
Wskaźnik ogólnego zadłużenia		
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego		
Wskaźnik zadłużenia		
Wskaźnik dźwigni finansowej (DFL)		
Wskaźnik efektywności dźwigni finansowej ⁽⁶⁾		
Wskaźnik udziału zysku netto ⁽⁷⁾		
Wskaźnik ogólnej wystarczalności środków pieniężnych ⁽⁸⁾		
Relacja kosztów ogólnego zarządu do przychodów ze sprzedaży		
Relacja wpływów pieniężnych do przychodów ze sprzedaży		
Wskaźnik obsługi długu nadwyżką finansową ⁽⁹⁾		
Wskaźnik struktury kapitału ⁽¹⁰⁾		
Relacja kapitału własnego do aktywów rzeczowych		
Wskaźnik zaangażowania kapitału ⁽¹¹⁾		
Relacja kosztu wytworzenia sprzedanych produktów gotowych do przychodów ze sprzedaży		
Udział amortyzacji w przychodach ze sprzedaży		

BURMISTRZ
 Miasta Giżycka
Wojciech Karol Inaszkiewicz

Charakterystyka wskaźnikowa podmiotu

Objaśnienia niektórych wzorów:

$$(1): \frac{ROE}{\text{Koszt kapitału własnego}}$$

$$(2): \frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$$

$$(3): \frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{zapasy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$$

$$(4): \frac{\text{należności krótkoterminowe} \times 365}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$$

$$(5): \frac{\text{zobowiązania długoterminowe}}{\text{kapitał własny}}$$

$$(6): \frac{1 - \frac{\text{kapitał własny}}{\text{średnio roczny kapitał obcy}}}{1 - \frac{\text{odsetki}}{\text{zysk}}}$$

$$(7): \frac{\text{zysk netto}}{\text{przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej}}$$

$$(8): \frac{\text{przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej}}{\text{wydatki ogółem}}$$

$$(9): \frac{\text{zysk netto} + \text{amortyzacja}}{\text{rata kredytu}}$$

$$(10): \frac{\text{zobowiązania długoterminowe}}{\text{kapitał własny}}$$

$$(11): \frac{\text{przychód ze sprzedaży}}{\text{kapitał} - \text{aktywa nieoperacyjne}}$$

$\text{kapitał pracujący} = \text{aktywa obrotowe} - \text{zobowiązania bieżące}$

średnioroczny kapitał obcy – środki pozyskane od instytucji finansowych o charakterze dłużnym

Burmistrz
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Maszkiewicz

Należności i zobowiązania Spółki

za rok

Wyszczególnienie należności (w tys. zł)	I półrocze	II półrocze
Należności (netto) ogółem:		
Należności bieżące (terminowe):		
Przeterminowane ogółem:		
- do 1 m-ca:		
- pow. 1 do 3 m-cy:		
- pow. 3 do 6 m-cy:		
- pow. 6 do 12 m-cy:		
- pow. 1 roku		
Wartość utworzonych odpisów aktualizacyjnych na należności w bieżącym roku		

Wyszczególnienie zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług Spółki (w tys. zł)	I półrocze	II półrocze
Należności (netto) ogółem:		
Należności bieżące (terminowe):		
Przeterminowane ogółem:		
- do 1 m-ca:		
- pow. 1 do 3 m-cy:		
- pow. 3 do 6 m-cy:		
- pow. 6 do 12 m-cy:		
- pow. 1 roku		

Wyszczególnienie zobowiązań z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń oraz innych świadczeń obowiązkowych Spółki (w tys. zł)	I półrocze	II półrocze
Należności (netto) ogółem:		
Należności bieżące (terminowe):		
Przeterminowane ogółem:		
- do 1 m-ca:		
- pow. 1 do 3 m-cy:		
- pow. 3 do 6 m-cy:		
- pow. 6 do 12 m-cy:		
- pow. 1 roku		

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Iwaszkiewicz

Prognoza działalności operacyjnej Spółki

za rok

Lp.	Miejsce powstania Przychodu	Wariant	Rok prognozy: dzisiejszy +:			
			1	2	3	4
1	Przychody ze sprzedaży	Optymistyczny				5
		Oczekiwany				
		Pesymistyczny				
	Liczba klientów	Optymistyczny				
		Oczekiwany				
		Pesymistyczny				
	Sprzedaż jednostkowa	Optymistyczny				
		Oczekiwany				
		Pesymistyczny				
	Przychody ze sprzedaży	Optymistyczny				
		Oczekiwany				
		Pesymistyczny				
	Liczba klientów	Optymistyczny				
		Oczekiwany				
		Pesymistyczny				
	Sprzedaż jednostkowa	Optymistyczny				
		Oczekiwany				
		Pesymistyczny				

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Tadeusz Kowal Imię i nazwisko

Prognoza działalności operacyjnej Spółki

za rok

	Dotychczasowy rynek	Przychody ze sprzedaży	Optymistyczny						
			Oczekiwany						
			Pesymistyczny						
		Liczba klientów	Optymistyczny						
			Oczekiwany						
			Pesymistyczny						
	Sprzedaż jednostkowa		Optymistyczny						
			Oczekiwany						
			Pesymistyczny						
	Przychody ze sprzedaży		Optymistyczny						
			Oczekiwany						
			Pesymistyczny						
	Nowi klienci	Liczba klientów	Optymistyczny						
			Oczekiwany						
			Pesymistyczny						
		Sprzedaż jednostkowa	Optymistyczny						
			Oczekiwany						
			Pesymistyczny						

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Włodzisław Karol Hruszkiewicz

Prognoza działalności operacyjnej Spółki

za rok

Lp.	Miejsce powstania kosztu	Koszty (bez amortyzacji)	Wariant	Rok prognozy: dzisiejszy +:				
				1	2	3	4	5
1		bepośrednie	Optymistyczny					
			Oczekiwany					
			Pesymistyczny					
		pośrednie zmienne	Optymistyczny					
			Oczekiwany					
			Pesymistyczny					
		pośrednie stałe ⁽²⁾	Optymistyczny					
			Oczekiwany					
			Pesymistyczny					
	Nowi Klienci	bepośrednie	Optymistyczny					
			Oczekiwany					
			Pesymistyczny					
		pośrednie zmienne	Optymistyczny					
			Oczekiwany					
			Pesymistyczny					
	Dotychczasowy rynek	pośrednie stałe ⁽²⁾	Optymistyczny					
			Oczekiwany					
			Pesymistyczny					

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Hojciech Karol Maczkiewicz

Prognoza działalności operacyjnej Spółki

za rok

[illegible]

BURMISTRZ
Miasta Głuszycka
Hołcicki Karol / Inaszkiewicz

Prognoza działalności operacyjnej Spółki

za rok

Lp.	Inwestycje związane z miejscem powstania:	Wydatki inwestycyjne związane z działalnością operacyjną	Wariant	Rok prognozy: dzisiejszy +:				
				1	2	3	4	5
1		inwestycje modernizacyjne	Optymistyczny					
			Oczekiwany					
			Pesymistyczny					
		inwestycje odtworzeniowe	Optymistyczny					
			Oczekiwany					
			Pesymistyczny					
	Dotychczasowy rynek							
		inwestycje rozwojowe	Optymistyczny					
			Oczekiwany					
	Pesymistyczny							
	Nowi Klienci							

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Włodzisław Karol Ingo

Prognoza działalności operacyjnej Spółki

za rok

	Dotychczasowy rynek	inwestycje modernizacyjne	Optymistyczny							
			Oczekiwany							
			Pesymistyczny							
		inwestycje odtworzeniowe	Optymistyczny							
			Oczekiwany							
			Pesymistyczny							
	Nowi klienci	inwestycje rozwojowe	Optymistyczny							
			Oczekiwany							
			Pesymistyczny							

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Hruszkiewicz

Prognoza działalności operacyjnej Spółki

za rok

Kategoria	Wariant	Rok prognozy: dzisiejszy +:				
		1	2	3	4	5
Suma przychodów (P)	Optymistyczny					
	Oczekiwany					
	Pesymistyczny					
Suma kosztów (bez amortyzacji) (K)	Optymistyczny					
	Oczekiwany					
	Pesymistyczny					
Planowana wielkość podatku dochodowego (CIT)	Optymistyczny					
	Oczekiwany					
	Pesymistyczny					
Zmiana kapitału obrotowego netto (C)	Optymistyczny					
	Oczekiwany					
	Pesymistyczny					
Planowane wydatki inwestycyjne (W)	Optymistyczny					
	Oczekiwany					
	Pesymistyczny					
Przyrost zobowiązań długoterminowych (Z)	Optymistyczny					
	Oczekiwany					
	Pesymistyczny					
FFCE $(P - K - CIT - C - W + Z)$	Optymistyczny					
	Oczekiwany					
	Pesymistyczny					



 BURMISTRZ

 Miasta Giżycka

Włodzisław Karol Jankowski

Prognoza działalności operacyjnej Spółki

za rok

Uwagi:

- (1): o ile to możliwe, prognoza powinna być wykonana z zachowaniem matematycznych zasad prognozowania;
- (2): koszty pośrednie mogą się zwiększać w sposób nieciągły (skokowo), po przekroczeniu granic wartości czynników od których są zależne;

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Iwaszkiewicz

Załącznik nr 6 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Giżycka w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Miejskiej Giżycko

Wycena Spółki w okresie badawczym:

Przepływy finansowe z spółce stanowią wyznacznik dla wartości spółki wyznaczonej na ich podstawie.

Wyznaczana jest wg wzoru: $W_{DCF} = \frac{p_1}{(1+r)} + \frac{p_2}{(1+r)^2} + \frac{p_3}{(1+r)^3} + \frac{p_4}{(1+r)^4} + \frac{p_5}{(1+r)^5} + \frac{p_5 \times (1+r)^5}{r-g}$

p_x : to $FFCE_{oczekiwany}$ dla danego roku

gdzie: $r = r_{nr} \times \beta(r_t - r_{nr})$; g – stopa stałego wzrostu

gdzie: r_{nr} - stopa wolna o ryzyka; r_t - stopa oczekiwana z rynku; β – ryzyko systematyczne dla charakteru inwestycji

Czynniki określone przez udziałowca/akcjonariusza: r_t - stopa oczekiwana z rynku; β – ryzyko systematyczne dla charakteru inwestycji; g – stopa wzrostu dochodów

Wartość rynkowa spółki wynosi (W_{DCF}):

Wartość bilansowa spółki wynosi (W_B):

Wartość spółki określa wyższa z wartości: 80 % W_{DCF} ; W_B .

Wartość spółki wynosi:

Rynkowa wartość dodana(W_{DCF}/W_B):

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech/Karol Iwaszkiewicz

Przedmiotowa wycena nie służy do obrotu zewnętrznego, ze względu na wykonanie prognoz przez Zarząd Spółki, co wskazywać można na subiektywną ocenę planów prowadzonej działalności.

Koszty zarządu Spółki:
..... Zar.

Lp.	Wyszczególnienie	I półrocze	II półrocze
1	2	3	4
1	Amortyzacja		
2	Zużycie materiałów		
3	Zużycie energii		
4	Usługi obce		
5	Wynagrodzenia		
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
7	Podatki i opłaty		
8	Koszty reklamy		
9	Podróże służbowe		
10	Pozostałe koszty rodzajowe		
11	RAZEM KOSZTY ZARZĄDU		

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Imaszkiewicz

Załącznik nr 8 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Giżycka w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Miejskiej Giżycko

Sprawozdanie z wykorzystania środków pochodzących z dotacji

Stan dofinansowania koniec przedstawianego okresu						
Lp.	Rodzaj dotacji	Data zawarcia umowy	Nr umowy	Kwota dofinansowania	Wkład własny	Nieamortyzowana kwota dofinansowania
Planowane dofinansowanie z dotacji						



 Burmistrz

 Miasta Grzycko

 Wojciech Karol Waszkiewicz

KWESTIONARIUSZ OSOBOWY KANDYDATA NA CZŁONKA RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI Z UDZIAŁEM GMINY MIEJSKIEJ GIŻYCKO

Dane osobowe

Nazwisko rodowe:

Miejsce urodzenia:

Data urodzenia :

Imię ojca:

Płeć:

Uprawnienia do powołania do rad nadzorczych spółek z udziałem Skarbu Państwa i jednostki samorządu terytorialnego *

Data złożenia egzaminu (dd-mm-rrrr)	
Dyplom wydany przez	
Podstawa zwolnienia z egzaminu **	

*** adwokat, radca prawny, biegły rewident, doradca inwestycyjny,
dr nauk ekonomicznych, dr nauk prawnych*

WAŻNE Proszę dołączyć do Kwestionariusza dyplom lub inny dokument potwierdzającego posiadane uprawnienia.

**Nie dotyczy kandydatów na członków Rady Nadzorczej wybranych przez pracowników, do których zastosowanie mają przepisy przejściowe odpowiednich Regulaminów wyboru przez pracowników kandydatów na członków Rady Nadzorczej, wyłączające obowiązek zdanego egzaminu, o którym mowa w art. 12 ust. 2 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 roku o komercjalizacji i prywatyzacji.*

Adres zameldowania

Kod pocztowy: Miejscowość Województwo:

Powiat: Gmina: ulica: nr domu..... nr mieszkania:

Telefon (łącznie z numerem kierunkowym):

Adres do korespondencji (wyłącznie w przypadku jeżeli jest różny od adresu zameldowania)

Kod pocztowy: Miejscowość Województwo:

Powiat: Gmina: ulica: nr domu..... nr mieszkania:

Telefon (łącznie z numerem kierunkowym):

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Waszkiewicz

WYPEŁNIĆ PISMEM DRUKOWANYM I PARAFOWAĆ KAŻDĄ ZE STRON

Wykształcenie formalne:

.....
(kierunek wykształcenia np. prawo, fizyka, ekonomia, historia, budownictwo, elektronika, informatyka, biologia, itp.)

Tytuł/Stopień naukowy:

Poziom wykształcenia:

.....
(wyższe, policealne, średnie, zas. zawodowe, podstawowe)

Nazwa ukończonej Szkoły/Uczelni:

.....

..... **rok ukończenia:**

.....

Wydział lub specjalność:

.....

Dane aktualnego miejsca pracy

(należy podać główne miejsce pracy w przypadku zatrudnienia w więcej niż jednym zakładzie/przedsiębiorstwie)

Pełna nazwa zakładu pracy.....

Podstawowy rodzaj działalności:

Zatrudnienie od: (dd-mm-rrrr)

Aktualnie zajmowane stanowisko:

Adres zakładu pracy:

Kod pocztowy: Miejscowość Województwo:

.....

Powiat: Gmina: ulica: nr domu.....

nr lokalu:

Doświadczenie zawodowe:

.....

(np. bankowość, finanse, prawo gospodarcze, transport, energetyka, informatyka, ekonomia, handel, zarządzanie i marketing, projektowanie obiektów, administracja państwowa, funkcjonowanie jednostek samorządu terytorialnego, nadzór właścicielski lub doświadczenie związane z działalnością spółki itp.)

Historia zatrudnienia

(bez aktualnego miejsca zatrudnienia)

Lp.	Nazwa zakładu pracy	Miejscowość	Ostatnio zajmowane stanowisko/ funkcja	Od : (dd-mm-rrrr)	Do: (dd-mm-rrrr)
1.					

2.					
3.					
4.					
5.					

(w przypadku większej liczby informacji należy dołączyć odrębną kartę)

Staż pracy ogółem: lat

WYPEŁNIĆ PISMEM DRUKOWANYM I PARAFOWAĆ KAŻDĄ ZE STRON

Uprawnienia zawodowe

(uprawnienia zawodowe potwierdzone zdaniem egzaminem, otrzymanym certyfikatem, np. makler giełdowy, biegły rewident, radca prawny, rzeczoznawca majątkowy, itp.)

Rodzaj uprawnienia	Rok uzyskania uprawnienia

Ważniejsze kursy specjalistyczne

Nazwa kursu	Rok ukończenia

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Iwaszkiewicz

28

Znajomość języków obcych

Język	Stopień znajomości *	Język	Stopień znajomości *

* podstawowy, średnio zaawansowany, biegły, potwierdzony egzaminem

Uczestnictwo w organach władz spółek, z wyłączeniem zarządów

Nazwa spółki	Miejscowość	Funkcja	Od (dd-mm- rrrr)	Do (dd-mm- rrrr)	Kogo reprezen- tował?

WYPEŁNIĆ PISMEM DRUKOWANYM I PARAFOWAĆ KAŻDĄ ZE STRON

Oświadczenie i zobowiązanie:

1. Podane w Kwestionariuszu informacje są zgodne z prawdą.
2. Zobowiązuję się do uaktualniania moich danych zawartych w Kwestionariuszu.

.....

.....

(Miejscowość i data)

.....

(Podpis)

Wyrażam zgodę na umieszczenie informacji o pełnieniu funkcji członka rady nadzorczej spółki z udziałem Gminy Miejskiej Giżycko na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Gminy Miejskiej Giżycko oraz na ich przetwarzanie w celu powołania mnie na członka rady nadzorczej spółki z udziałem Gminy Miejskiej Giżycko.

.....

.....

(Miejscowość i data)

.....

(Podpis)

Informacja:

1. Dane osobowe gromadzone są przez Wydział Mienia Urzędu Miejskiego w Giżycku, Al. 1 Maja 14, 11-500 Giżycko.
2. Dane pozyskiwane są w związku z wykonywaniem uprawnień właścicielskich przysługujących

29

Załącznik nr 10 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Giżycka w sprawie zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Miejskiej Giżycko

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Inaszkiewicz

Burmistrzowi Miasta Giżycka.

3. Dane pozyskiwane są na podstawie art. 10a ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (t.j. Dz. U. z 2011 r. Nr 45 poz. 236), w zw. z art. 13 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 216 z późn. zm.).
4. Osoba przekazująca dane osobowe ma prawo wglądu do treści swoich danych oraz ich poprawiania.

Ponadto oświadczam, że:

1. posiadam pełną zdolność do czynności prawnych;
2. nie zostałam/em skazana/y prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 1997r. Nr 88 poz. 553 z późn. zm.) oraz art. 587, art. 590 i w art. 591 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 1030),
3. nie toczą się przeciwko mnie żadne postępowania karne na podstawie przepisów, o których mowa w pkt 2;
4. podlegam/nie podlegam obowiązkowi wynikającemu z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 18 października 2006 r. o ujawnianiu informacji o dokumentach organów bezpieczeństwa państwa z lat 1944-1990 oraz treści tych dokumentów (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 1388) i złożyłam/em w dniu /nie złożyłam/em* oświadczenie/a lustracyjne/go;
5. nie mają do mnie zastosowania ograniczenia i zakazy pełnienia funkcji we władzach spółek oraz w prowadzeniu działalności konkurencyjnej wynikające z przepisów prawa, a w szczególności z:
 - a) art. 214 i art. 387 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 1030),
 - b) art. 13 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 216 z późn. zm.) w związku z art. 10a ust. 5 z dnia 20 grudnia 1996 r. ustawy o gospodarce komunalnej (t.j. Dz. U. z 2011 r. Nr 45 poz. 236),
 - c) ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o ograniczeniu prowadzenia działalności gospodarczej przez osoby pełniące funkcje publiczne (t.j. Dz. U. z 2006r. Nr 216 poz. 1584 z późn. zm.),
 - d) ustawy z dnia 9 maja 1996 r. o wykonywaniu mandatu posła i senatora (t.j. Dz. U. z 2011 r. Nr 7 poz. 29 z późn. zm.),
 - e) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 594, z późn. zm.),
 - f) ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 595 z późn. zm.),
 - g) ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (t.j. Dz. U. z 200\13 r. 3 poz. 596 z późn. zm.),
 - h) ustawy z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 254 z późn. zm.),
 - i) przy wykonywaniu czynności nadzoru lub zarządu nie wyrządziłam/łem żadnej szkody stwierdzonej prawomocnym wyrokiem sądu cywilnego;

.....
/miejsce i data złożenia oświadczenia/

.....
/popis składającego oświadczenie/

*** niewłaściwe skreślić**

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Inuszkiewicz

.....
.....
(miejscowość,
data)

**Wniosek o przyznanie nagrody rocznej za rok
Prezesowi Zarządu Spółki**

- 1.....
(nazwa spółki oraz jej siedziba i adres)
- 2.....
(imię (imiona) i nazwisko prezesa zarządu spółki)
- 3.....
(zakres pełnionych obowiązków)
- 4.....
(data rozpoczęcia pracy w spółce)
- 5.....
(data objęcia funkcji)
- 6.....
(wysokość łącznego wynagrodzenia prezesa zarządu spółki z tytułu pełnienia funkcji prezesa zarządu spółki w poprzednim roku obrotowym)
- 7.....
(proponowana wysokość nagrody rocznej)
- 8.....
(kwota limitu nagrody rocznej określony w art. 10 ust. 7 ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi)
- 9.....
(wysokość nagrody rocznej przyznanej w poprzednim roku obrotowym)
- 10.....
(uzasadnienie przyznania nagrody rocznej i jej wysokości obejmujące syntetyczną ocenę pracy, zrealizowanych planów i nałożonych zadań wraz z oceną osiągniętych wyników ekonomicznych i finansowych)
11. Załącznik w postaci uchwały Rady Nadzorczej nr....., z dnia....., w sprawie przyznania nagrody rocznej prezesowi zarządu.

.....
.....
(podpis osoby reprezentującej radę
nadzorczą)

