



Raport kwartalny - korekta
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
w Ostrowie Wielkopolskim
za I kwartał 2015 roku

Podstawa prawna przekazania raportu do publicznej wiadomości:
§ 5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Ostrów Wielkopolski, maj 2015r.

Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego	3
Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej	6
Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów	7
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	8
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych	10
Zasady rachunkowości	10
Sprawozdawczość wg segmentów	12
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	13
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).....	13
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	14
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	15
4. Należności (struktura walutowa).....	15
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	15
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2015r.	15
7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	16
8. Kapitał zapasowy	16
9. Zysk przypadający na jedną akcję.....	16
10. Zobowiązania z tytułu pożyczek	17
11. Zobowiązania (struktura walutowa).....	18
12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)	19
13. Koszty według rodzaju	20
14. Pozostałe przychody operacyjne	20
15. Pozostałe koszty operacyjne.....	21
16. Bieżący podatek dochodowy	21
17. Odroczony podatek dochodowy.....	22
18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej HOLDIKOM.....	24
Dodatkowe informacje i objaśnienia	25

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres trzech miesięcy 2015 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.05.2015 roku.

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

firma Spółki:	WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
nazwa skrócona:	WODKAN S.A.
forma prawna:	spółka akcyjna
kraj:	Polska
siedziba:	Ostrów Wielkopolski
adres:	63-400 Ostrów Wielkopolski, ul. Partyzancka 27
telefon:	62 738-77-00, 62 738-77-12
adres strony internetu:	www.wodkan.com.pl
e-mail:	biuro@wodkan.com.pl
fax:	62 735-36-90
Regon:	250521343
NIP:	622-010-58-04

WODKAN S.A. powstała z przekształcenia, na podstawie art. 5 oraz art. 45 Ustawy z dnia 13 lipca 1990r. o prywatyzacji przedsiębiorstw państwowych, z przedsiębiorstwa komunalnego Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Ostrowie Wielkopolskim Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kaliszu - Wydział Gospodarczy z dnia 10.04.1992 r. Aktualnie Spółka jest zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000039816 w Sądzie Rejonowym Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Zgodnie z § 7 Statutu, przedmiotem działalności WODKAN S.A. jest:

- | | |
|--|-------------|
| 1. pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody | PKD 36.00.Z |
| 2. roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych | PKD 42.21.Z |
| 3. wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych | PKD 43.22.Z |
| 4. odprowadzanie i oczyszczanie ścieków | PKD 37.00.Z |
| 5. pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana | PKD 96.09.Z |
| 6. pozostałe badania i analizy techniczne | PKD 71.20.B |
| 7. działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne | PKD 71.12.Z |
| 8. naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych | PKD 33.13.Z |
| 9. naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych | PKD 33.14.Z |
| 10. instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia | PKD 33.20.Z |
| 11. transport drogowy towarów | PKD 49.41.Z |
| 12. uprawa roślin włóknistych | PKD 01.16.Z |
| 13. pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie | PKD 01.19.Z |
| 14. uprawa pozostałych roślin wieloletnich | PKD 01.29.Z |
| 15. gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych | PKD 02.10.Z |
| 16. wytwarzanie energii elektrycznej | PKD 35.11.Z |
| 17. zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne | PKD 38.11.Z |
| 18. obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne | PKD 38.21.Z |
| 19. odzysk surowców z materiałów segregowanych | PKD 38.32.Z |
| 20. działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami. | PKD 39.00.Z |

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

Emitenci papierów wartościowych prowadzący działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową.

Jako datę rozpoczęcia działalności Spółki przyjęto dzień 01. kwietnia 1992 roku. Czas trwania WODKAN S.A. jest nieoznaczony.

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 31.03.2015r.:

Jacek Nasiadek - Prezes Zarządu,
Małgorzata Torz – Franka - Członek Zarządu

W dniu 27.04.2015r. wygasł mandat członków Zarządu WODKAN S.A. powołanych na VIII kadencję w osobach: Jacek Nasiadek i Małgorzata Torz-Franka.

W dniu 27.04.2015r. Rada Nadzorcza uchwałą nr 14/IX/2015 powołała na Prezesa Zarządu IX kadencji Marka Karolczaka.

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.03.2015r. :

Arletta Nowicka - Przewodniczący,
Katarzyna Galus - Zastępca Przewodniczącego,
Danuta Błażejewska-Matuszewska - Sekretarz,
Antoni Hadryś - Członek,
Mateusz Komorowski - Członek
Stanisław Kolasiński - Członek,
Joanna Serafin - Członek,
Krzysztof Skrzypinski - Członek.

W dniu 27.04.2015r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie odwołało z pełnienia funkcji członka rady nadzorczej Arlettę Nowicką, Joannę Serafin i Krzysztofa Skrzypinskiego, a powołało na członka rady nadzorczej Tomasza Lewandowskiego, Joannę Stasińską i Henryka Szymczaka.

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznie, gdyż w skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W okresie, za który prezentowane jest sprawozdanie finansowe, nie miało miejsce połączenie spółki z inną jednostką.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Podmiot przeprowadzający audyt za lata ubiegłe nie wnosił w opiniach zastrzeżeń wymagających korekt.

Wybrane dane finansowe

Informacje finansowe przeliczone zostały na euro według następujących zasad:

poszczególne pozycje śródrocznego sprawozdania z sytuacji finansowej - według średniego kursu obowiązującego na dany dzień bilansowy, ustalonego przez NBP,
poszczególne pozycje śródrocznego sprawozdania z całkowitych dochodów - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Kursy wymiany złotego na euro

okres sprawozdawczy	2014	2015
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do marca	4,1894	4,1489
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31. marca	4,1713	4,0890

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.	narastająco okres od 01.01.2014r. do 31.03.2014r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.	narastająco okres od 01.01.2014r. do 31.03.2014r.
Przychody z działalności operacyjnej	7 882 638,38	7 808 304,19	1 899 934,53	1 863 823,98
Przychody ze sprzedaży	7 608 328,49	7 460 335,05	1 833 818,24	1 780 764,56
Zysk (strata) ze sprzedaży	538 810,90	244 096,48	129 868,37	58 265,26
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	714 842,66	399 904,35	172 296,91	95 456,23
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	752 154,13	446 486,30	181 290,01	106 575,24
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	699 855,13	389 045,30	168 684,50	92 864,20
Amortyzacja	2 174 292,95	2 296 248,62	524 064,92	548 109,19
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 625 913,16	2 057 432,39	632 917,92	491 104,31
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 533 480,58	-1 980 182,60	-1 333 722,33	-472 664,96
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-293 076,90	-58 085,37	-70 639,66	-13 864,84
Przepływy pieniężne netto, razem	-3 200 644,32	19 164,42	-771 444,07	4 574,50
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 664 809,91	2 498 338,65	651 702,11	598 935,26
Środki pieniężne	8 007 378,49	10 348 610,16	1 958 273,05	2 480 907,67
Aktywa razem	248 094 398,42	247 706 353,99	60 673 611,74	59 383 490,52
Rezerwy na zobowiązania	21 433 196,48	21 371 852,52	5 241 671,92	5 123 547,22
Zobowiązania długoterminowe	4 123 697,25	5 186 996,51	1 008 485,51	1 243 496,39
Zobowiązania krótkoterminowe	4 875 342,96	4 252 069,74	1 192 306,91	1 019 363,21
Kapitał własny	215 568 397,99	214 909 772,35	52 719 099,53	51 521 053,95
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	12 518 158,47	12 271 174,45
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675
	w zł		w eur	
zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	0,13	0,07	0,03	0,02
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	42,11	41,99	10,30	10,07
zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,16	0,11	0,04	0,03

Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 31.03.2015r.	stan na 31.12.2014r.	stan na 31.03.2014r.
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	235 708 633,38	234 051 568,81	233 903 798,31
Wartości niematerialne	25 051,81	33 387,72	46 831,39
Rzeczowe aktywa trwałe	232 635 037,14	233 217 636,66	233 165 424,03
Nieruchomości inwestycyjne	85 535,99	85 535,99	0,00
Udzielone pożyczki	2 248 000,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	592 157,00	592 157,00	508 143,00
Pozostałe aktywa	122 851,44	122 851,44	183 399,89
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	12 385 765,04	14 771 231,10	13 802 555,68
Zapasy	636 301,89	630 127,78	617 325,88
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 664 809,91	2 748 854,60	2 498 338,65
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	325 274,75	184 225,91	338 280,99
Udzielone pożyczki	752 000,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 007 378,49	11 208 022,81	10 348 610,16
III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
A k t y w a r a z e m	248 094 398,42	248 822 799,91	247 706 353,99

P a s y w a			
I. Kapitał własny	215 568 397,99	214 868 542,86	214 909 772,35
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	82 224 700,31	82 224 700,31	82 194 761,52
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	807 031,59	807 031,59	898 433,23
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	76 473 630,39	75 644 869,69	76 064 351,73
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	699 855,13	828 760,70	389 045,30
II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe	27 070 411,54	27 356 100,10	28 022 030,50
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 356 423,00	19 356 423,00	19 565 311,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	1 605 904,28	1 605 904,28	1 391 489,76
Kredyty i pożyczki	4 084 480,00	4 339 545,16	5 143 127,66
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	39 217,25	58 483,25	43 868,85
Przychody przyszłych okresów	1 984 387,01	1 995 744,41	1 878 233,23
III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	5 455 588,89	6 598 156,95	4 774 551,14
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	139 569,20	197 332,97	105 444,26
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	331 300,00	352 600,00	309 607,50
Kredyty i pożyczki	2 734 529,54	2 751 953,42	2 191 261,67
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	2 123 380,42	3 054 273,22	2 041 661,07
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	17 433,00	130 832,00	19 147,00
Przychody przyszłych okresów	109 376,73	111 165,34	107 429,64
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
P a s y w a r a z e m	248 094 398,42	248 822 799,91	247 706 353,99

Ostrów Wielkopolski 14. maja 2015r.
Sporządził:

Kierownik jednostki:

Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	I kwartał okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.	I kwartał okres od 01.01.2014r. do 31.03.2014r.	narastająco okres od 01.01.2014r. do 31.03.2014r.
I. Przychody z działalności operacyjnej	7 882 638,38	7 882 638,38	7 808 304,19	7 808 304,19
1. Przychody ze sprzedaży produktów	7 534 189,36	7 534 189,36	7 381 999,35	7 381 999,35
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	74 139,13	74 139,13	78 335,70	78 335,70
3. Pozostałe przychody operacyjne	274 309,89	274 309,89	347 969,14	347 969,14
II. Koszty działalności operacyjnej	7 167 795,72	7 167 795,72	7 408 399,84	7 408 399,84
1. Zmiana stanu produktów	-152 865,44	-152 865,44	-149 349,36	-149 349,36
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-1 675,76	-1 675,76	0,00	0,00
3. Amortyzacja	2 174 292,95	2 174 292,95	2 296 248,62	2 296 248,62
4. Zużycie materiałów i energii	916 012,83	916 012,83	957 509,73	957 509,73
5. Usługi obce	346 235,01	346 235,01	496 471,91	496 471,91
6. Podatki i opłaty	1 455 548,89	1 455 548,89	1 426 512,07	1 426 512,07
7. Wynagrodzenia	1 651 526,77	1 651 526,77	1 518 975,82	1 518 975,82
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	523 513,77	523 513,77	494 804,89	494 804,89
9. Pozostałe koszty rodzajowe	83 265,45	83 265,45	99 684,22	99 684,22
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	73 663,12	73 663,12	75 380,67	75 380,67
11. Pozostałe koszty operacyjne	98 278,13	98 278,13	192 161,27	192 161,27
III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	714 842,66	714 842,66	399 904,35	399 904,35
IV. Przychody finansowe	74 689,27	74 689,27	81 036,39	81 036,39
V. Koszty finansowe	37 377,80	37 377,80	34 454,44	34 454,44
VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	752 154,13	752 154,13	446 486,30	446 486,30
VII. Podatek dochodowy bieżący	52 299,00	52 299,00	57 441,00	57 441,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	699 855,13	699 855,13	389 045,30	389 045,30
IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00
X. Zysk (strata) netto	699 855,13	699 855,13	389 045,30	389 045,30
XI. Pozostałe dochody całkowite podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	0,00	0,00	0,00	0,00
- zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
XII. Łącznie całkowite dochody	699 855,13	699 855,13	389 045,30	389 045,30

Ostrów Wielkopolski 14. maja 2015r.
Sporządził:

Kierownik jednostki:

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał rezerwowy na inwestycje	kapitał z aktualizacji wyceny	zyski zatrzymane	ogółem kapitał własny
stan na 1 stycznia 2014	51 186 750,00	82 194 761,52	4 176 430,57	898 433,23	76 064 351,73	214 845 979,27
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	389 045,30	389 045,30
stan na 31 marca 2014	51 186 750,00	82 194 761,52	4 176 430,57	898 433,23	76 453 397,03	215 235 024,57

stan na 1 stycznia 2014	51 186 750,00	82 194 761,52	4 176 430,57	898 433,23	76 064 351,73	214 520 727,05
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	828 760,70	828 760,70
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-563 054,25	-563 054,25
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	29 938,79	0,00	0,00	-29 938,79	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	-51 988,14	0,00	-51 988,14
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	-48 658,50	0,00	-48 658,50
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	9 245,00	173 511,00	182 756,00
stan na 31 grudnia 2014	51 186 750,00	82 224 700,31	4 176 430,57	807 031,59	76 473 630,39	214 868 542,86

stan na 1 stycznia 2015	51 186 750,00	82 224 700,31	4 176 430,57	807 031,59	76 473 630,39	214 868 542,86
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	699 855,13	699 855,13
stan na 31 marca 2015	51 186 750,00	82 224 700,31	4 176 430,57	807 031,59	77 173 485,52	215 568 397,99

Ostrów Wielkopolski 14. maja 2015r.
Sporządził:

Kierownik jednostki:

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.	narastająco okres od 01.01.2014r. do 31.03.2014r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	699 855,13	389 045,30
II. Korekty razem	1 926 058,03	1 668 387,09
1. Amortyzacja	2 174 292,95	2 296 248,62
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	28 345,75	34 454,44
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	3 947,00	3 821,37
5. Zmiana stanu rezerw	-79 063,77	-61 860,00
6. Zmiana stanu zapasów	-6 174,11	-7 582,08
7. Zmiana stanu należności	84 044,69	-101 455,85
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 009,37	-364 565,96
9. Podatek dochodowy naliczony	52 299,00	57 441,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-165 698,00	-48 170,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-169 944,85	-139 944,45
12. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 625 913,16	2 057 432,39
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia		
I. Wpływy	9 479,20	50,00
1. Otrzymane odsetki	9 032,05	0,00
2. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	447,15	50,00
II. Wydatki	5 542 959,78	1 980 232,60
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 542 920,68	1 980 232,60
2. Udzielenie pożyczek	3 000 000,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	39,10	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 533 480,58	-1 980 182,60
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	390 000,00	290 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	390 000,00	290 000,00
II. Wydatki	683 076,90	348 085,37
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	650 627,50	314 900,00
4. Odsetki	32 449,40	33 185,37
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-293 076,90	-58 085,37
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-3 200 644,32	19 164,42
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-3 200 644,32	19 164,42
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 208 022,81	10 329 445,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu	8 007 378,49	10 348 610,16
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	31 576,86	18 217,13

Ostrów Wielkopolski 14. maja 2015r.
Sporządził:

Kierownik jednostki:

Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego. Niektóre informacje i ujawnienia, które zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską („UE”), są zwykle prezentowane łącznie z rocznym sprawozdaniem finansowym, zostały skrócone bądź pominięte zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” (MSR 34).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Walutą funkcjonalną Spółki jest złoty polski („PLN”, „zł”). Skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich.

Prezentowane śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej, śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów, śródroczne sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych oraz śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta oraz nie były przedmiotem przeglądu niezależnego biegłego rewidenta.

Niniejsze niezbadane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je analizować łącznie ze zbadanym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku.

Spółka nie sporządza skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej, jest jednak jednostką wchodzącą w skład grupy kapitałowej HOLDIKOM. W związku z powyższym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych jednak jej jednostkowe sprawozdanie jest konsolidowane.

Zasady rachunkowości

Polskie regulacje prawne dają możliwość Spółce sporządzania śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF, w zakresie przyjętym przez UE, a dotyczącym sporządzania śródrocznych sprawozdań finansowych (MSR 34). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały zaprezentowane w opublikowanym rocznym sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014r.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2014 roku.

Porównywalność danych finansowych ujawnionych w niniejszym skróconym sprawozdaniu finansowym, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi skróconymi sprawozdaniami finansowymi

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie poprzednim nie wystąpiły zdarzenia wymagające doprowadzenia do porównywalności danych finansowych.

Zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego.

Kluczowe wartości oparte na profesjonalnym osądzie i źródła szacunków

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa i przyjęte założenia.

Jeżeli w przypadku danej pozycji sprawozdania finansowego nie można jej precyzyjnie wyliczyć, należy ją w sposób najbardziej wiarygodny oszacować.

Dotyczy to w Spółce między innymi oszacowania:

- wartości odpisów aktualizujących należności i wartości należności wątpliwych,
- wartości zapasów, które utraciły przydatność gospodarczą,
- ustalenia długości okresu użytkowania aktywów, podlegających amortyzacji,
- wyceny rezerw, w tym z tytułu świadczeń pracowniczych,
- wyceny aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego,
- zobowiązań z tytułu uzyskanych gwarancji.

Skutki zmiany wartości szacunkowych uwzględnia się prospektywnie w sprawozdaniu z całkowitych dochodów okresu, w którym nastąpiła zmiana. Wszystkie zmiany zasad wartości szacunkowych są ujawniane w informacji dodatkowej.

Sezonowość

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

Sprawozdawczość wg segmentów

Spółka prowadzi działalność na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.

1	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	2 237 751,29	3 948 698,00	838 386,60	170 009,28	339 344,19	74 139,13	7 608 328,49
koszty segmentu	1 992 248,74	3 214 992,28	630 694,54	7 440,47	276 032,37	73 663,12	6 195 071,52
wynik segmentu	245 502,55	733 705,72	207 692,06	162 568,81	63 311,82	476,01	1 413 256,97
koszty zarządu							874 446,07
zysk/strata ze sprzedaży							538 810,90
przychody nieprzypisane							348 999,16
koszty nieprzypisane							135 655,93
zysk/strata przed opodatkowaniem							752 154,13
podatek dochodowy							52 299,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							699 855,13

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2014r. do 31.03.2014r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	2 211 101,02	3 991 473,99	765 985,43	130 948,20	282 490,71	78 335,70	7 460 335,05
koszty segmentu	1 905 632,64	3 488 535,39	633 564,83	8 291,81	277 565,49	75 380,67	6 388 970,83
wynik segmentu	305 468,38	502 938,60	132 420,60	122 656,39	4 925,22	2 955,03	1 071 364,22
koszty zarządu							827 267,74
zysk/strata ze sprzedaży							244 096,48
przychody nieprzypisane							429 005,53
koszty nieprzypisane							226 615,71
zysk/strata przed opodatkowaniem							446 486,30
podatek dochodowy							57 441,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							389 045,30

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

wartość brutto							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
stan na 31.12.2014r.	3 927 500,01	286 818 982,09	26 599 812,19	2 824 554,64	1 845 032,64	2 361 370,62	324 377 252,19
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 586 432,57	1 586 432,57
reklasyfikacja	34 756,00	1 892 559,51	73 311,97	0,00	61 634,93	-2 062 262,41	0,00
likwidacje	0,00	0,00	-11 188,17	-26 401,36	-434,15	0,00	-38 023,68
stan na 31.03.2015r.	3 962 256,01	288 711 541,60	26 661 935,99	2 798 153,28	1 906 233,42	1 885 540,78	325 925 661,08
skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
stan na 31.12.2014r.	0,00	72 703 117,92	15 697 312,46	1 658 572,38	1 100 612,77	0,00	91 159 615,53
amortyzacja za okres	0,00	1 729 112,84	341 029,13	55 987,92	38 547,15	0,00	2 164 677,04
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	0,00	-11 083,13	-22 397,26	-188,24	0,00	-33 668,63
stan na 31.03.2015r.	0,00	74 432 230,76	16 027 258,46	1 692 163,04	1 138 971,68	0,00	93 290 623,94
wartość netto							
stan na 31.12.2014r.	3 927 500,01	214 115 864,17	10 902 499,73	1 165 982,26	744 419,87	2 361 370,62	233 217 636,66
stan na 31.03.2015r.	3 962 256,01	214 279 310,84	10 634 677,53	1 105 990,24	767 261,74	1 885 540,78	232 635 037,14

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	znaki handlowe	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto				
stan na 31.12.2014r.	357 750,55	0,00	58 767,33	416 517,88
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	1 280,00	0,00	0,00	1 280,00
stan na 31.03.2015r.	359 030,55	0,00	58 767,33	417 797,88
Skumulowane umorzenie i utrata wartości				
stan na 31.12.2014r.	325 062,65	0,00	58 067,51	383 130,16
koszt amortyzacji	9 265,90	0,00	350,01	9 615,91
stan na 31.03.2015r.	334 328,55	0,00	58 417,52	392 746,07
Wartość netto				
stan na 31.12.2014r.	32 687,90	0,00	699,82	33 387,72
stan na 31.03.2015r.	24 702,00	0,00	349,81	25 051,81

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2015 do 31.03.2015	w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014	w okresie od 01.01.2014 do 31.03.2014
Stan na początek okresu sprawozdawczego	890 010,24	692 523,01	692 523,01
utworzony odpis aktualizujący należności	83 504,79	614 053,96	162 024,35
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-3 160,76	-5 501,53	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-80 570,67	-411 065,20	-149 896,76
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	889 783,60	890 010,24	704 650,60

4. Należności (struktura walutowa)

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.03.2015r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 31.03.2015	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 31.03.2014
Należności z tytułu dostaw i usług	2 980 406,75	2 682 461,85	3 017 848,42
Pozostałe należności w tym:	574 186,76	956 402,99	185 140,83
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	462 618,09	197 211,10	183 204,96
- podatek VAT do zwrotu	50 000,00	606 305,00	0,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	59 556,00	150 844,00	0,00
- inne	2 012,67	2 042,89	1 935,87
Należności brutto razem	3 554 593,51	3 638 864,84	3 202 989,25
odpisy aktualizujące wartość należności	-889 783,60	-890 010,24	-704 650,60
Należności netto razem	2 664 809,91	2 748 854,60	2 498 338,65

5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

	stan na dzień 31.03.2015	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 31.03.2014
środki pieniężne w kasie	16 039,80	9 474,39	15 070,28
środki pieniężne na rachunkach bankowych	44 229,51	68 575,46	52 545,62
lokaty overnight	303 000,00	731 000,00	277 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	7 644 109,18	10 398 972,96	10 003 994,26
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	8 007 378,49	11 208 022,81	10 348 610,16
w tym w PLN	8 007 378,49	11 208 022,81	10 348 610,16
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu (ZFŚS)	31 576,86	8 737,86	18 217,13

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2015r.

	liczba akcji (szt.)	struktura akcjonariatu (głosy na WZA) w %	wartość nominalna akcji (kapitał zakładowy)
HOLDIKOM S.A.	1 672 663	32,68	16 726 630,00
BOŚ S.A.	1 509 090	29,48	15 090 900,00
GMINA MIASTO OSTRÓW WIELKOPOLSKI	1 294 347	25,29	12 943 470,00
pozostali	642 575	12,55	6 425 750,00
razem	5 118 675	100,00	51 186 750,00

7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Na dzień przekazania raportu za I kwartał 2015r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.05.2015r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 31.03.2015	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 31.03.2014
ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	56 766 465,76	56 766 465,76	56 766 465,76
utworzony ustawowo	858 326,00	858 326,00	858 326,00
utworzony zgodnie ze statutem ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	24 599 908,55	24 599 908,55	24 569 969,76
razem	82 224 700,31	82 224 700,31	82 194 761,52

9. Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk (strata) netto na akcję - wskaźnik liczony jest poprzez podzielenie zysku (straty) netto danego okresu przez liczbę akcji zwykłych na okaziciela.

za okres	od 01.01.2015 do 31.03.2015	od 01.01.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2014 do 31.03.2014
zysk (strata) netto danego okresu	699 855,13	828 760,70	389 045,30
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,13	0,16	0,07

10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 31.03.2015r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
NFOŚiGW w Warszawie	879/2005	5 272 287,66	1 642 287,66	1 642 287,66	0,00	0,00	0,1 stopy redyskonta weksli NBP	2016-03-31
WFOŚiGW w Poznaniu	341/U/400/374/2009	1 800 000,00	53 250,00	21 400,00	31 850,00	427,76	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	358/U/400/445/2009	1 400 000,00	606 000,00	176 000,00	430 000,00	4 761,20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	245/U/400/238/2010	200 000,00	64 000,00	34 000,00	30 000,00	527,22	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	353/U/400/239/2010	260 000,00	79 000,00	44 000,00	35 000,00	654,00	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	348/U/400/240/2010	200 000,00	81 000,00	34 000,00	47 000,00	652,97	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	343/U/400/241/2010	290 000,00	121 500,00	52 000,00	69 500,00	981,04	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/400/567/2011	860 000,00	571 000,00	104 000,00	467 000,00	4 388,38	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/400/86/2011	400 000,00	213 000,00	68 000,00	145 000,00	1 683,20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/400/211/2012	108 000,00	73 800,00	19 200,00	54 600,00	576,30	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/400/237/2012	46 000,00	30 900,00	8 000,00	22 900,00	241,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	134/U/400/240/2012	108 000,00	73 800,00	19 200,00	54 600,00	576,30	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	320/U/400/241/2012	147 000,00	106 550,00	26 000,00	80 550,00	829,32	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/160/2013	240 000,00	191 200,00	38 800,00	152 400,00	1 475,74	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	110/U/400/178/2013	66 000,00	44 300,00	17 200,00	27 100,00	354,92	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	111/U/400/183/2013	47 000,00	31 450,00	12 200,00	19 250,00	251,95	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	115/U/400/180/2013	73 800,00	52 890,00	20 910,00	31 980,00	424,32	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/184/2013	757 000,00	699 150,00	73 200,00	625 950,00	5 287,61	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	301/U/400/182/2013	45 000,00	34 650,00	12 400,00	22 250,00	275,93	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 31.03.2015r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	306/U/400/ 181/2013	150 000,00	129 600,00	25 200,00	104 400,00	998,56	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	291/U/400/ 179/2013	135 000,00	106 650,00	38 400,00	68 250,00	849,67	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/ 177/2013	155 000,00	137 150,00	26 800,00	110 350,00	1 056,93	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	161/U/400/ 393/2014	94 000,00	90 100,00	15 200,00	74 900,00	691,18	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	163/U/400/ 396/2014	110 000,00	110 000,00	19 900,00	90 100,00	813,69	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/ 401/2014	278 000,00	278 000,00	41 700,00	236 300,00	2 056,44	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	176/U/400/ 400/2014	320 000,00	320 000,00	48 000,00	272 000,00	2 367,12	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	327/U/400/ 398/2014	650 000,00	400 000,00	16 250,00	383 750,00	1 479,45	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2024-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	329/U/400/ 439/2014	440 000,00	440 000,00	42 500,00	397 500,00	3 099,45	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-09-21
razem			6 781 227,66	2 696 747,66	4 084 480,00	37 781,88		

11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 31.03.2015r. występują w PLN.

Zobowiązania krótkoterminowe	stan na dzień 31.03.2015	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 31.03.2014
zobowiązania z tytułu inwestycji	239 585,49	1 193 753,66	268 357,97
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	541 240,06	438 936,48	544 778,43
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	416 776,08	443 505,57	375 128,85
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	382 929,44	379 140,89	376 698,16
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	0,00	346 524,00	384,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	3,88	543,12	22 743,54
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	86 104,00	93 569,00	78 268,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	49 534,98	75 422,74	71 731,81
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	10 471,00	9 162,00	9 984,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	210 707,80	8 737,86	189 520,21
inne	186 027,69	64 977,90	104 066,10
Razem zobowiązania krótkoterminowe	2 123 380,42	3 054 273,22	2 041 661,07

Zobowiązania długoterminowe	stan na dzień 31.03.2015	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 31.03.2014
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	39 217,25	58 483,25	43 868,85
Razem zobowiązania długoterminowe	39 217,25	58 483,25	43 868,85

12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)

	za okres od 01.01.2015 do 31.03.2015	za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014
dostawa wody	1 978 223,89	1 960 423,12
- w tym od jednostek powiązanych	42 499,50	41 184,01
odbior ścieków bytowych i przemysłowych	3 865 386,53	3 914 378,99
- w tym od jednostek powiązanych	64 715,05	62 378,73
opłata abonamentowa	339 749,09	323 708,90
- w tym od jednostek powiązanych	3 050,34	3 023,96
odbior ścieków z wód opadowych i roztopowych	837 860,68	765 286,93
- w tym od jednostek powiązanych	26 757,58	24 446,63
opłata za przyłączenie do sieci	3 615,70	4 762,50
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	190,50
działalność pomocnicza	509 353,47	413 438,91
- w tym od jednostek powiązanych	1 238,80	2 531,37
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	7 534 189,36	7 381 999,35
- w tym od jednostek powiązanych	138 261,27	133 755,20

13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2015 do 31.03.2015	za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014
1. Amortyzacja	2 174 292,95	2 296 248,62
2. Zużycie materiałów i energii	916 012,83	957 509,73
- w tym energia	404 824,70	389 502,14
3. Usługi obce	346 235,01	496 471,91
4. Podatki i opłaty	1 455 548,89	1 426 512,07
- w tym podatek od nieruchomości	1 347 578,00	1 320 722,00
5. Wynagrodzenia	1 651 526,77	1 518 975,82
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	523 513,77	494 804,89
7. Pozostałe koszty rodzajowe	83 265,45	99 684,22
Koszty według rodzaju, razem	7 150 395,67	7 290 207,26
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-152 865,44	-149 349,36
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-1 675,76	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-192 986,03	-144 971,25
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-874 446,07	-827 267,74
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 928 422,37	6 168 618,91

14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2015 do 31.03.2015	za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	447,15	0,00
2. dotacje	12 187,53	12 187,53
3. pozostałe w tym:	261 675,21	335 781,61
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	80 570,67	149 896,76
- odsetki od należności	16 864,42	31 313,59
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	57 763,77	20 160,00
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	46 138,71	42 366,59
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	21 300,00	41 700,00
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	14 919,87	14 669,88
- przyjęcie materiałów na magazyn	0,00	0,00
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	14 032,99	9 815,98
- sprzedaż złomu	1 711,10	1 177,85
- pozostała sprzedaż	6 119,32	5 183,67
- uzyskane kary i odszkodowania	2 254,36	19 496,38
- inne	0,00	0,91
razem	274 309,89	347 969,14

15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2015 do 31.03.2015	za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 378,31
2. aktualizacja aktywów finansowych	83 504,79	162 024,35
3. pozostałe w tym:	14 773,34	28 758,61
- likwidacja środków trwałych	4 394,15	2 443,06
- opłaty sądowe	248,63	5 249,24
- koszty zastępstwa procesowego	3 603,93	6 450,00
- koszty obsługi rady nadzorczej	1 825,84	2 858,05
- odszkodowania	1 800,00	5 290,05
- koszty napraw pojazdów podlegające zwrotowi przez ubezpieczyciela	1 637,40	0,00
- darowizny	800,00	4 000,00
- inne	463,39	2 468,21
razem	98 278,13	192 161,27

16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2015 do 31.03.2015	za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.	za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014
1. Zysk (strata) brutto	752 154,13	1 072 258,70	446 486,30
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-103 770,47	727 842,86	91 340,60
- trwałe różnice	-99 930,50	329 577,03	139 080,94
- przejściowe różnice	-3 839,97	398 265,83	-47 740,34
3. Dochód do opodatkowania	648 383,66	1 800 101,56	537 826,90
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	-3 000,00	-3 000,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	648 383,66	1 797 101,56	534 826,90
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	648 384,00	1 797 102,00	534 827,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	123 193,00	341 449,00	101 617,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	52 299,00	341 449,00	57 441,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00	0,00

17. Odroczoney podatek dochodowy

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2015	rok 2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:	592 157,00	508 143,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	592 157,00	508 143,00
a) odniesionych na wynik finansowy	574 793,00	502 974,00
b) odniesionych na kapitał własny	17 364,00	5 169,00
2. Zwiększenia	0,00	84 262,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	72 067,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	0,00	1 181,00
- dotworzenie odpisów aktualizujących należności i odwrócenie różnic przejściowych z tego tytułu	0,00	28 467,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	42 173,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw celowych	0,00	246,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	12 195,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	12 195,00
3. Zmniejszenia	0,00	248,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	248,00
- odwrócenia różnic przejściowych z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń wraz z narzutami	0,00	248,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	592 157,00	592 157,00
a) odniesionych na wynik finansowy	574 793,00	574 793,00
b) odniesionych na kapitał własny	17 364,00	17 364,00

Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2015	rok 2014
1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	19 356 423,00	19 565 311,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 356 423,00	19 565 311,00
a) odniesionych na wynik finansowy	776 748,00	802 880,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 579 675,00	18 762 431,00
2. Zwiększenia	0,00	1 746,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	1 746,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	0,00	1 746,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	210 634,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	27 878,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	0,00	27 878,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	182 756,00
- rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych	0,00	182 756,00
4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	19 356 423,00	19 356 423,00
a) odniesionych na wynik finansowy	776 748,00	776 748,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 579 675,00	18 579 675,00

18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej HOLDIKOM

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa				Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Udzielone pożyczki	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	0,00	4 729,61	0,00	0,00	99 272,67
MZO S.A.	0,00	3 707,54	0,00	0,00	1 302,05
MZK S.A.	0,00	5 633,54	0,00	0,00	15 483,70
MZGM Sp. z o.o.	46,82	17 179,53	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	700,96	0,00	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	0,00	1 300,42	0,00	0,00	0,00
HOLDIKOM S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
razem	46,82	33 251,60	0,00	3 000 000,00	118 518,42

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	20 994,38	0,00	0,00	0,00	243 300,27
MZO S.A.	11 367,47	0,00	0,00	0,00	4 384,77
MZK S.A.	15 916,92	0,00	0,00	0,00	42 425,22
MZGM Sp. z o.o.	71 301,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	12 377,26	0,00	0,00	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	5 401,40	0,00	0,00	0,00	0,00
HOLDIKOM S.A.	902,32	0,00	0,00	0,00	6 753,18
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	0,00	9 032,05	0,00	0,00	0,00
razem	138 261,27	9 032,05	0,00	0,00	296 863,44

W dniu 26.01.2015r. WODKAN S.A. zawarła z Ostrowskim Parkiem Przemysłowym Sp. z o.o. (dalej OPP Sp. z o.o.) z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki długoterminowej i umowę pożyczki krótkoterminowej na realizację inwestycji pod nazwą „Budowa Ostrowskiego Parku Przemysłowego” (informacja przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 3/2015 z dnia 26.01.2015r.).

OPP Sp. z o.o. jest spółką zależną wobec HOLDIKOM S.A., natomiast WODKAN S.A. jest spółką stowarzyszoną wobec HOLDIKOM S.A., WODKAN S.A. sama nie posiada udziałów w innych podmiotach.

Warunki udzielenia pożyczek:

Pożyczka długoterminowa

- kwota pożyczki – 3.368.477,74 zł,
- okres – do dnia 01.06.2025r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 5.000.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe HOLDIKOM S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego HOLDIKOM S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

Pożyczka krótkoterminowa

- kwota pożyczki – 2.131.522,25 zł,
- okres – do dnia 01.08.2015r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 3.200.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe

HOLDIKOM S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego
HOLDIKOM S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów
najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 31.03.2015r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.03.2015r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 51.205,00 zł. Kwota ta wynika z:

- decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.66.2012 z dnia 12.07.2012r., zezwalającej Spółce na usunięcie drzew w miejscu przeznaczonym na budowę kanalizacji sanitarnej w rejonie Osiedla Pruślin Północ i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 51.205,00 zł. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia wydania zezwolenia. Spółka w dniach 04. i 05. czerwca 2013 roku dokonała nasadzeń nowych drzew, aby zgodnie z art. 84 ust. 5 ustawy o ochronie przyrody („jeżeli posadzone drzewa zachowają żywotność po upływie 3 lat od dnia ich posadzenia należność z tytułu opłaty za usunięcie drzew ulegnie umorzeniu”) skorzystać z umorzenia należności z tytułu ustalonej opłaty.
2. WODKAN S.A. nie zaciągnął żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
 3. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja zaniechania jakiegokolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
 4. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi w okresie od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. wyniósł 1,7 tys. zł.
 5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2015r. do dnia 31.03.2015r. wyniosły 1.587,7 tys. zł.
 6. Spółka nie udzieliła członkom Zarządu i Rady Nadzorczej żadnych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej, ich małżonkami i krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki lub przysposobienia i kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Spółki.
 7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.

1. WODKAN S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej HOLDIKOM, w której HOLDIKOM S.A. pełni rolę spółki dominującej. Do komunalnej grupy kapitałowej HOLDIKOM należą, poza WODKAN S.A., następujące spółki:

- HOLDIKOM S.A.
- Ostrowski Zakład Ciepłowniczy S.A.
- Zakład Oczyszczania i Gospodarki Odpadami MZO S.A.
- Miejski Zakład Komunikacji S.A.
- Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej MZGM Sp. z o.o.
- Targowiska Miejskie S.A.
- Miejski Zakład Zieleni Sp. z o.o.
- Centrum Transferu Innowacji Sp. z o.o.
- Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.

Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.

2. Dane liczbowe o wzajemnych należnościach, zobowiązaniach, kosztach i przychodach przedstawione zostały w rozdziale „Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego” punkt nr 18.
3. WODKAN S.A. nie posiada jednostek od siebie zależnych, tym samym nie tworzy ona grupy kapitałowej, a co zatem idzie nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-31.03.2015r.

1. Zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły.

2. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub organem administracji publicznej

Nie wystąpiły

3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

4. Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązаныmi zawartych na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły.

5. Informacje o udzielonych przez Spółkę poręczeniach za zobowiązania osób trzecich lub udzielonych gwarancjach

Spółka w okresie od 01.01.-31.03.2015r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

6. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. w porównaniu do okresu od 01.01.2014r. do 31.03.2014r. wzrosły o 148,0 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne spadły o 73,7 tys.zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. wyniosła 683.956,2 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,5% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2014r. do 31.03.2014r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. wyniosła 711.692,3 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,2% wielkości sprzedaży zrealizowanej w w okresie od 01.01.2014r. do 31.03.2014r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. w porównaniu do okresu od 01.01.2014r. do 31.03.2014r. spadły o 240,6 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 538,8 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. z okresem od 01.01.2014r. do 31.03.2014r. obserwujemy wzrost wyniku na sprzedaży o 294,7 tys. zł.

Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 176,0 tys. zł.

Koszty finansowe związane są z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych z NFOŚ i GW w Warszawie oraz z WFOŚ i GW w Poznaniu. Pożyczki zostały przyznane na preferencyjnych warunkach z możliwością umorzenia do wysokości 15% lub 20% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę.

Czasowo wolne środki Spółka lokuje na krótkoterminowych lokatach, a uzyskane odsetki stanowią dodatkowe źródło finansowania działalności Spółki. Za okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 37,3 tys. zł.

Spółka na dzień 31.03.2015r. osiągnęła zysk netto w wysokości 699,9 tys. zł.

7. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

8. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem WODKAN S.A. podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

Spółka w I kwartale 2015r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej. Realizowane inwestycje zmierzają do rozbudowy istniejących systemów wodociągowego i kanalizacji zbiorczej dla Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Zamierzenie to ma na celu optymalne wykorzystanie Stacji Uzdatniania Wody i Oczyszczalni Ścieków.

W okresie od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 1.587,7 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 1.586,4 tys. zł.

9. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta , w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31.12.2014r. Spółka zatrudniała 153 osób.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
WODKAN PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI S.A.
z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 31. marca 2015 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

PREZES ZARZĄDU

(-) Marek Karolczak