



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za I kwartał 2016 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 2016r.**

## 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 13.05.2016r. ....	16
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).....	21
12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności) .....	22
13. Koszty według rodzaju .....	22
14. Pozostałe przychody operacyjne .....	23
15. Pozostałe koszty operacyjne.....	23
16. Bieżący podatek dochodowy .....	24
17. Odroczony podatek dochodowy.....	25
18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	27
Dodatkowe informacje i objaśnienia .....	28

## Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres trzech miesięcy 2016 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 13.05.2016 roku.

### Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

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

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, cieplnych, 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. Przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12. Z
18. Handel energią elektryczną PKD 35.14. Z
19. Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 38.11. Z
20. Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 38.21. Z
21. Odzysk surowców z materiałów segregowanych PKD 38.32. Z
22. Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami PKD 39.00. Z
23. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji PKD 61.90. Z
24. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej PKD 61.20. Z
25. Pozostałe pośrednictwo pieniężne PKD 64.19. Z

26. Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych	PKD 66.19. Z
27. Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe	PKD 82.91. Z
28. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami	PKD 47.99. Z
29. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana	PKD 63.99 Z
30. Działalność związana z grami losowym i zakładami wzajemnymi	PKD 92.00 Z
31. Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane	PKD 85.59. B

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 31.03.2016r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.03.2016r. :

Tomasz Lewandowski - Przewodniczący,  
Katarzyna Galus - Zastępca Przewodniczącego,  
Danuta Błażejewska-Matuszewska - Sekretarz,  
Antoni Hadryś - Członek,  
Mateusz Komorowski - Członek  
Stanisław Kolasiński - Członek,  
Joanna Stasińska - Członek,  
Henryk Szymczak - Członek.

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznie, gdyż w skład Spółki nie wchodzi wewnętrzną 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	2015	2016
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do marca	4,1489	4,3559
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31. marca	4,0890	4,2684

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2016r. do 31.03.2016r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.	narastająco okres od 01.01.2016r. do 31.03.2016r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.
Przychody z działalności operacyjnej	7 836 196,41	7 882 638,38	1 798 984,46	1 899 934,53
Przychody ze sprzedaży	7 669 161,03	7 608 328,49	1 760 637,53	1 833 818,24
Zysk (strata) ze sprzedaży	224 080,15	538 810,90	51 442,91	129 868,37
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	285 412,83	714 842,66	65 523,27	172 296,91
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	310 295,41	752 154,13	71 235,66	181 290,01
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	225 368,41	699 855,13	51 738,66	168 684,50
Amortyzacja	2 214 168,09	2 174 292,95	508 314,72	524 064,92
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 572 488,27	2 625 913,16	361 001,92	632 917,92
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 361 730,09	-5 533 480,58	-312 617,39	-1 333 722,33
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-689 985,90	-293 076,90	-158 402,60	-70 639,66
Przepływy pieniężne netto, razem	-479 227,72	-3 200 644,32	-110 018,07	-771 444,07
Należności krótkoterminowe	2 966 409,82	2 664 809,91	694 969,97	651 702,11
Środki pieniężne	8 110 240,42	8 007 378,49	1 900 065,70	1 958 273,05
Aktywa razem	248 112 571,55	248 094 398,42	58 127 769,55	60 673 611,74
Rezerwy na zobowiązania	21 794 226,96	21 433 196,48	5 105 947,65	5 241 671,92
Zobowiązania długoterminowe	4 552 304,81	4 123 697,25	1 066 513,17	1 008 485,51
Zobowiązania krótkoterminowe	4 175 198,59	4 875 342,96	978 164,79	1 192 306,91
Kapitał własny	215 580 295,04	215 568 397,99	50 506 113,54	52 719 099,53
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 992 022,77	12 518 158,47
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	0,04	0,13	0,01	0,03
wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	42,12	42,11	9,87	10,30
zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,17	0,16	0,04	0,04

### Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 31.03.2016r.	stan na 31.12.2015r.	stan na 31.03.2015r.
<b>A k t y w a</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>235 681 135,03</b>	<b>236 224 626,04</b>	<b>235 708 633,38</b>
Wartości niematerialne	11 823,57	6 117,03	25 051,81
Rzeczowe aktywa trwałe	231 820 879,73	232 528 877,28	232 635 037,14
Nieruchomości inwestycyjne	85 535,99	85 535,99	85 535,99
Udzielone pożyczki	3 023 277,74	2 864 477,74	2 248 000,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	645 818,00	645 818,00	592 157,00
Pozostałe aktywa	93 800,00	93 800,00	122 851,44
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>12 431 436,52</b>	<b>12 604 093,08</b>	<b>12 385 765,04</b>
Zapasy	669 333,24	636 304,35	636 301,89
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 966 409,82	2 633 670,68	2 664 809,91
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	342 253,04	158 649,91	325 274,75
Udzielone pożyczki	343 200,00	586 000,00	752 000,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 110 240,42	8 589 468,14	8 007 378,49
<b>III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>248 112 571,55</b>	<b>248 828 719,12</b>	<b>248 094 398,42</b>

<b>P a s y w a</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>215 580 295,04</b>	<b>215 354 926,63</b>	<b>215 568 397,99</b>
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	82 234 473,01	82 234 473,01	82 224 700,31
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	752 859,37	752 859,37	807 031,59
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	77 004 413,68	75 657 083,69	76 473 630,39
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	225 368,41	1 347 329,99	699 855,13
<b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>27 741 766,89</b>	<b>28 076 896,06</b>	<b>27 070 411,54</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 399 697,00	19 399 697,00	19 356 423,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	1 919 218,53	1 919 218,53	1 605 904,28
Kredyty i pożyczki	4 494 863,00	4 804 440,50	4 084 480,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	57 441,81	55 057,33	39 217,25
Przychody przyszłych okresów	1 870 546,55	1 898 482,70	1 984 387,01
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 790 509,62</b>	<b>5 396 896,43</b>	<b>5 455 588,89</b>
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	93 157,43	107 957,43	139 569,20
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	382 154,00	382 154,00	331 300,00
Kredyty i pożyczki	1 409 843,66	1 744 442,11	2 734 529,54
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	2 737 045,93	2 926 104,29	2 123 380,42
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	28 309,00	124 494,00	17 433,00
Przychody przyszłych okresów	139 999,60	111 744,60	109 376,73
<b>IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>248 112 571,55</b>	<b>248 828 719,12</b>	<b>248 094 398,42</b>

Ostrów Wielkopolski 13. maja 2016r.  
Sporządził:

Kierownik jednostki:

### Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	I kwartał okres od 01.01.2016r. do 31.03.2016r.	narastająco okres od 01.01.2016r. do 31.03.2016r.	I kwartał okres od 01.03.2015r. do 31.03.2015r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.
<b>I. Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>7 836 196,41</b>	<b>7 836 196,41</b>	<b>7 882 638,38</b>	<b>7 882 638,38</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów	7 669 161,03	7 669 161,03	7 534 189,36	7 534 189,36
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	74 139,13	74 139,13
3. Pozostałe przychody operacyjne	167 035,38	167 035,38	274 309,89	274 309,89
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 550 783,58</b>	<b>7 550 783,58</b>	<b>7 167 795,72</b>	<b>7 167 795,72</b>
1. Zmiana stanu produktów	-186 106,00	-186 106,00	-152 865,44	-152 865,44
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-10 798,60	-10 798,60	-1 675,76	-1 675,76
3. Amortyzacja	2 214 168,09	2 214 168,09	2 174 292,95	2 174 292,95
4. Zużycie materiałów i energii	1 115 688,60	1 115 688,60	916 012,83	916 012,83
5. Usługi obce	462 615,20	462 615,20	346 235,01	346 235,01
6. Podatki i opłaty	1 507 806,57	1 507 806,57	1 455 548,89	1 455 548,89
7. Wynagrodzenia	1 655 984,99	1 655 984,99	1 651 526,77	1 651 526,77
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	581 040,88	581 040,88	523 513,77	523 513,77
9. Pozostałe koszty rodzajowe	104 681,15	104 681,15	83 265,45	83 265,45
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	73 663,12	73 663,12
11. Pozostałe koszty operacyjne	105 702,70	105 702,70	98 278,13	98 278,13
<b>III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>285 412,83</b>	<b>285 412,83</b>	<b>714 842,66</b>	<b>714 842,66</b>
IV. Przychody finansowe	70 354,80	70 354,80	74 689,27	74 689,27
V. Koszty finansowe	45 472,22	45 472,22	37 377,80	37 377,80
<b>VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>310 295,41</b>	<b>310 295,41</b>	<b>752 154,13</b>	<b>752 154,13</b>
VII. Podatek dochodowy bieżący	84 927,00	84 927,00	52 299,00	52 299,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>225 368,41</b>	<b>225 368,41</b>	<b>699 855,13</b>	<b>699 855,13</b>
<b>IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>X. Zysk (strata) netto</b>	<b>225 368,41</b>	<b>225 368,41</b>	<b>699 855,13</b>	<b>699 855,13</b>
<b>XI. Pozostałe dochody całkowite nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki przeszacowania aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>XII. Łącznie całkowite dochody</b>	<b>225 368,41</b>	<b>225 368,41</b>	<b>699 855,13</b>	<b>699 855,13</b>

Ostrów Wielkopolski 13. maja 2016r.

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

<b>stan na 1 stycznia 2015</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 224 700,31</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>807 031,59</b>	<b>76 473 630,39</b>	<b>214 868 542,86</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347 329,99	1 347 329,99
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-818 988,00	-818 988,00
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	9 772,70	0,00	0,00	-9 772,70	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	-31 758,72	0,00	-31 758,72
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	-27 670,50	0,00	-27 670,50
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	5 257,00	12 214,00	17 471,00
<b>stan na 31 grudnia 2015</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 234 473,01</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>752 859,37</b>	<b>77 004 413,68</b>	<b>215 354 926,63</b>

<b>stan na 1 stycznia 2016</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 234 473,01</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>752 859,37</b>	<b>77 004 413,68</b>	<b>215 354 926,63</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	225 368,41	225 368,41
<b>stan na 31 marca 2016</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 234 473,01</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>752 859,37</b>	<b>77 229 782,09</b>	<b>215 580 295,04</b>

Ostrów Wielkopolski 13. maja 2016r.  
Sprządził:

Kierownik jednostki:



### Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	narastająco okres od 01.01.2016r. do 31.03.2016r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>225 368,41</b>	<b>699 855,13</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>1 347 119,86</b>	<b>1 926 058,03</b>
1. Amortyzacja	2 214 168,09	2 174 292,95
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	22 176,11	28 345,75
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	10 625,53	3 947,00
5. Zmiana stanu rezerw	-14 800,00	-79 063,77
6. Zmiana stanu zapasów	-33 028,89	-6 174,11
7. Zmiana stanu należności	-332 739,14	84 044,69
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-239 812,56	4 009,37
9. Podatek dochodowy naliczony	84 927,00	52 299,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-181 112,00	-165 698,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-183 284,28	-169 944,85
12. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>1 572 488,27</b>	<b>2 625 913,16</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	107 296,11	9 479,20
1. Otrzymane odsetki	23 296,11	9 032,05
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	84 000,00	0,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	447,15
<b>II. Wydatki</b>	1 469 026,20	5 542 959,78
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 461 376,20	2 542 920,68
2. Udzielenie pożyczek	0,00	3 000 000,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	7 650,00	39,10
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-1 361 730,09</b>	<b>-5 533 480,58</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	0,00	390 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	390 000,00
<b>II. Wydatki</b>	689 985,90	683 076,90
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	645 065,16	650 627,50
4. Odsetki	44 920,74	32 449,40
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-689 985,90</b>	<b>-293 076,90</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-479 227,72</b>	<b>-3 200 644,32</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-479 227,72</b>	<b>-3 200 644,32</b>
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>8 589 468,14</b>	<b>11 208 022,81</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>8 110 240,42</b>	<b>8 007 378,49</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	4 139,63	31 576,86

Ostrów Wielkopolski 13. maja 2016r.  
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 2015 roku.

Spółka nie sporządza skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej, jest jednak jednostką wchodzącą w skład grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego. 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 01.01.2015 do 31.12.2015r.

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 2015 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

#### Sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2016r. do 31.03.2016r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	2 296 753,34	4 105 899,64	836 966,10	88 902,48	340 639,47	0,00	7 669 161,03
koszty segmentu	2 152 280,09	3 361 053,98	637 558,20	7 892,68	347 077,09	0,00	6 505 862,04
<b>wynik segmentu</b>	<b>144 473,25</b>	<b>744 845,66</b>	<b>199 407,90</b>	<b>81 009,80</b>	<b>-6 437,62</b>	<b>0,00</b>	<b>1 163 298,99</b>
koszty zarządu							939 218,84
zysk/strata ze sprzedaży							224 080,15
przychody nieprzypisane							237 390,18
koszty nieprzypisane							151 174,92
zysk/strata przed opodatkowaniem							310 295,41
podatek dochodowy							84 927,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							225 368,41

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

	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
<b>wynik segmentu</b>	<b>245 502,55</b>	<b>733 705,72</b>	<b>207 692,06</b>	<b>162 568,81</b>	<b>63 311,82</b>	<b>476,01</b>	<b>1 413 256,97</b>
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

## 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
<b>stan na 31.12.2015r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>294 042 637,56</b>	<b>26 824 907,36</b>	<b>3 265 597,54</b>	<b>2 118 319,15</b>	<b>1 368 615,84</b>	<b>331 554 662,96</b>
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 506 226,61	1 506 226,61
reklasyfikacja	0,00	1 654 948,61	452 459,93	73 641,44	94 498,67	-2 275 548,65	0,00
likwidacje	0,00	-336,60	0,00	0,00	-4 600,00	0,00	-4 936,60
<b>stan na 31.03.2016r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>295 697 249,57</b>	<b>27 277 367,29</b>	<b>3 339 238,98</b>	<b>2 208 217,82</b>	<b>599 293,80</b>	<b>333 055 952,97</b>

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
<b>stan na 31.12.2015r.</b>	<b>0,00</b>	<b>79 223 188,58</b>	<b>16 770 605,22</b>	<b>1 804 478,93</b>	<b>1 227 512,95</b>	<b>0,00</b>	<b>99 025 785,68</b>
amortyzacja za okres	0,00	1 772 123,91	339 601,46	53 954,65	45 568,61	0,00	2 211 248,63
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-274,55	0,00	0,00	-1 686,52	0,00	-1 961,07
<b>stan na 31.03.2016r.</b>	<b>0,00</b>	<b>80 995 037,94</b>	<b>17 110 206,68</b>	<b>1 858 433,58</b>	<b>1 271 395,04</b>	<b>0,00</b>	<b>101 235 073,24</b>

wartość netto							
<b>stan na 31.03.2015r.</b>	<b>3 962 256,01</b>	<b>214 279 310,84</b>	<b>10 634 677,53</b>	<b>1 105 990,24</b>	<b>767 261,74</b>	<b>1 885 540,78</b>	<b>232 635 037,14</b>
<b>stan na 31.12.2015r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>214 819 448,98</b>	<b>10 054 302,14</b>	<b>1 461 118,61</b>	<b>890 806,20</b>	<b>1 368 615,84</b>	<b>232 528 877,28</b>
<b>stan na 31.03.2016r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>214 702 211,63</b>	<b>10 167 160,61</b>	<b>1 480 805,40</b>	<b>936 822,78</b>	<b>599 293,80</b>	<b>231 820 879,73</b>

## 2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
<b>Wartość brutto</b>			
<b>stan na 31.12.2015r.</b>	<b>359 030,55</b>	<b>58 767,33</b>	<b>417 797,88</b>
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	8 626,00	0,00	8 626,00
<b>stan na 31.03.2016r.</b>	<b>367 656,55</b>	<b>58 767,33</b>	<b>426 423,88</b>
<b>Skumulowane umorzenie i utrata wartości</b>			
<b>stan na 31.12.2015r.</b>	<b>352 913,52</b>	<b>58 767,33</b>	<b>411 680,85</b>
koszt amortyzacji	2 919,46	0,00	2 919,46
<b>stan na 31.03.2016r.</b>	<b>355 832,98</b>	<b>58 767,33</b>	<b>414 600,31</b>
<b>Wartość netto</b>			
<b>stan na 31.03.2016r.</b>	<b>11 823,57</b>	<b>0,00</b>	<b>11 823,57</b>
<b>stan na 31.12.2015r.</b>	<b>6 117,03</b>	<b>0,00</b>	<b>6 117,03</b>
<b>stan na 31.03.2015r.</b>	<b>24 702,00</b>	<b>349,81</b>	<b>25 051,81</b>

**3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności**

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2015 do 31.03.2016	w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015	w okresie od 01.01.2015 do 31.03.2015
<b>Stan na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>817 190,11</b>	<b>890 010,24</b>	<b>890 010,24</b>
utworzony odpis aktualizujący należności	62 279,11	592 333,70	83 504,79
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	0,00	-9 864,95	-3 160,76
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-40 316,05	-655 288,88	-80 570,67
<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>839 153,17</b>	<b>817 190,11</b>	<b>889 783,60</b>

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.03.2016r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 31.03.2016	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 31.03.2015
Należności z tytułu dostaw i usług	2 959 399,99	2 609 731,73	2 980 406,75
Pozostałe należności w tym:	846 163,00	841 129,06	574 186,76
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	477 151,59	265 338,34	462 618,09
- podatek VAT do zwrotu	219 109,00	556 066,00	50 000,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	129 951,00	0,00	59 556,00
- inne	19 951,41	19 724,72	2 012,67
<b>Należności brutto razem</b>	<b>3 805 562,99</b>	<b>3 450 860,79</b>	<b>3 554 593,51</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-839 153,17	-817 190,11	-889 783,60
<b>Należności netto razem</b>	<b>2 966 409,82</b>	<b>2 633 670,68</b>	<b>2 664 809,91</b>

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

	stan na dzień 31.03.2016	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 31.03.2015
środki pieniężne w kasie	3 672,24	5 604,24	16 039,80
środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 519,16	31 505,05	44 229,51
lokaty overnight	902 000,00	1 102 000,00	303 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	7 163 049,02	7 450 358,85	7 644 109,18
<b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>8 110 240,42</b>	<b>8 589 468,14</b>	<b>8 007 378,49</b>
w tym w PLN	8 110 240,42	8 589 468,14	8 007 378,49
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu ( ZFSS)	4 139,63	5 064,63	31 576,86

## 6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 13.05.2016r.

	liczba akcji (szt.)	struktura akcjonariatu (głosy na WZA ) w %	wartość nominalna akcji (kapitał zakładowy)
Centrum Rozwoju Komunalnego 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
<b>razem</b>	<b>5 118 675</b>	<b>100,00</b>	<b>51 186 750,00</b>

## 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 2016r. 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 13.05.2016r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

## 8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 31.03.2016	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 31.03.2015
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	24 609 681,25	24 609 681,25	24 599 908,55
<b>razem</b>	<b>82 234 473,01</b>	<b>82 234 473,01</b>	<b>82 224 700,31</b>

## 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 01.01.2016 do 31.03.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2015 do 31.03.2015
zysk (strata) netto danego okresu	225 368,41	1 347 329,99	699 855,13
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	0,04	0,26	0,13



## 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 31.03.2016r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	341/U/400/ 374/2009	1 800 000,00	31 850,00	21 400,00	10 450,00	272,08	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	430 000,00	176 000,00	254 000,00	3 494,64	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	245/U/400/ 238/2010	200 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	477,90	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	353/U/400/ 239/2010	260 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	331,40	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	348/U/400/ 240/2010	200 000,00	47 000,00	47 000,00	0,00	405,33	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	343/U/400/ 241/2010	290 000,00	69 500,00	69 500,00	0,00	602,10	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/400/ 567/2011	860 000,00	467 000,00	104 000,00	363 000,00	3 657,46	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/400/ 86/2011	400 000,00	145 000,00	68 000,00	77 000,00	1 192,12	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/400/ 211/2012	108 000,00	54 600,00	19 200,00	35 400,00	438,75	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/400/ 237/2012	46 000,00	22 900,00	8 000,00	14 900,00	183,93	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	134/U/400/ 240/2012	108 000,00	54 600,00	19 200,00	35 400,00	438,75	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	320/U/400/ 241/2012	147 000,00	80 550,00	26 000,00	54 550,00	643,61	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/ 160/2013	240 000,00	152 400,00	38 800,00	113 600,00	1 201,26	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	110/U/400/ 178/2013	66 000,00	27 100,00	17 200,00	9 900,00	229,91	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	111/U/400/ 183/2013	47 000,00	19 250,00	12 200,00	7 050,00	163,28	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	115/U/400/ 180/2013	73 800,00	31 980,00	20 910,00	11 070,00	272,28	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/ 184/2013	757 000,00	625 950,00	73 200,00	552 750,00	4 797,58	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	301/U/400/ 182/2013	45 000,00	22 250,00	12 400,00	9 850,00	186,03	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 31.03.2016r.				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	104 400,00	25 200,00	79 200,00	820,73	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	291/U/400/ 179/2013	135 000,00	68 250,00	38 400,00	29 850,00	571,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/ 177/2013	155 000,00	110 350,00	26 800,00	83 550,00	867,77	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	161/U/400/ 393/2014	94 000,00	74 900,00	15 200,00	59 700,00	584,26	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	163/U/400/ 396/2014	110 000,00	90 100,00	18 400,00	71 700,00	703,01	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/ 401/2014	278 000,00	236 300,00	55 600,00	180 700,00	1 855,37	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	176/U/400/ 400/2014	320 000,00	272 000,00	56 000,00	216 000,00	2 123,01	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	327/U/400/ 398/2014	650 000,00	633 750,00	65 000,00	568 750,00	4 842,94	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2024-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	329/U/400/ 439/2014	440 000,00	397 500,00	78 000,00	319 500,00	3 096,49	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-09-21
WFOŚiGW w Poznaniu	169/U/400/ 266/2015	354 000,00	354 000,00	43 100,00	310 900,00	2 647,72	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	162/U/400/ 268/2015	237 000,00	237 000,00	28 950,00	208 050,00	1 772,62	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	171/U/400/ 264/2015	346 000,00	346 000,00	41 900,00	304 100,00	2 587,89	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	167/U/400/ 273/2015	294 372,00	294 372,00	35 179,00	259 193,00	2 201,73	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	470/U/400/ 271/2015	293 000,00	293 000,00	38 250,00	254 750,00	2 191,48	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-09-20
razem			5 858 852,00	1 363 989,00	4 494 863,00	45 854,66		

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych określoną w umowie jest:

umowa pożyczki nr 341/U/400/374/2009 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka kaucyjna do kwoty 2.470.000,00 zł na nieruchomości objętej księgami wieczystymi KZ1W/00057813/4, KZ1W/00070186/6, KZ1W/00069908/4 wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości;

umowa pożyczki nr 358/U/400/445/2009 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka kaucyjna do kwoty 1.820.000,00 zł na nieruchomości zabudowanej objętej księgami wieczystymi KZ1W/00057813/4, KZ1W/00070186/6, KZ1W/00069908/4,
- cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości;

umowa pożyczki nr 245/U/400/238/2010 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przywłaszczenie samochodów ciężarowych Volkswagen Caddy POS 3E36 oraz Iveco Euro Cargo POS 6XT9 wraz z cesją praw umowy ubezpieczenia samochodów ;

umowa pożyczki nr 353/U/400/239/2010 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

umowa pożyczki nr 348/U/400/240/2010:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

umowa pożyczki nr 343/U/400/241/2010 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

umowa pożyczki nr 295/U/400/567/2011 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

umowa pożyczki nr 334/U/400/86/2011 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

umowa pożyczki nr 129/U/400/211/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 132/U/400/237/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 134/U/400/240/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 320/U/400/241/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na wprowadzanie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A.;

umowa pożyczki nr 109/U/400/160/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 110/U/400/178/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 111/U/400/183/2013:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 115/U/400/180/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 117/U/400/184/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka do kwoty 984.100,00 na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6,
- cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości.

umowa pożyczki nr 301/U/400/182/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 306/U/400/181/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 291/U/400/179/2013:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

- hipoteka do kwoty 175.500,00 zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6,
- cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości; umowa pożyczki nr 298/U/400/177/2013:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - hipoteka do kwoty 201.500,00 zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6;
  - cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości;
- umowa pożyczki nr 161/U/400/393/2014:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 163/U/400/396/2014:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 170/U/400/401/2014:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 176/U/400/400/2014:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 327/U/400/398/2014:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 329/U/400/439/2014:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.
- umowa pożyczki nr 169/U/400/266/2015:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 162/U/400/268/2015:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 171/U/400/264/2015:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową.
- umowa pożyczki nr 167/U/400/273/2015:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 470/U/400/271/2015:
  - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową.

### 11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 31.03.2016r. występują w PLN.

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	stan na dzień 31.03.2016	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 31.03.2015
zobowiązania z tytułu inwestycji	804 246,85	751 108,17	239 585,49
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	646 770,80	632 517,25	541 240,06
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	395 641,61	483 109,26	416 776,08
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	396 905,51	409 976,77	382 929,44
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	0,00	337 213,00	0,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	0,00	407,86	3,88
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	85 539,00	111 267,00	86 104,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	47 426,19	45 969,50	49 534,98
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	12 829,00	11 303,00	10 471,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	185 823,08	5 064,63	210 707,80
inne	161 863,89	138 167,85	186 027,69
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 737 045,93</b>	<b>2 926 104,29</b>	<b>2 123 380,42</b>

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	stan na dzień 31.03.2016	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 31.03.2015
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	57 441,81	55 057,33	39 217,25
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>57 441,81</b>	<b>55 057,33</b>	<b>39 217,25</b>

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

	za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	za okres od 01.01.2015 do 31.03.2015
dostawa wody	2 038 463,21	1 978 223,89
- w tym od jednostek powiązanych	41 699,10	42 499,50
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	4 020 477,85	3 865 386,53
- w tym od jednostek powiązanych	64 184,42	64 715,05
opłata abonamentowa	339 504,56	339 749,09
- w tym od jednostek powiązanych	3 086,54	3 050,34
odbiór ścieków z wód opadowych i roztopowych	836 637,40	837 860,68
- w tym od jednostek powiązanych	28 226,91	26 757,58
opłata za przyłączenie do sieci	4 536,06	3 615,70
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
działalność pomocnicza	429 541,95	509 353,47
- w tym od jednostek powiązanych	550,00	1 238,80
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów razem</b>	<b>7 669 161,03</b>	<b>7 534 189,36</b>
- w tym od jednostek powiązanych	137 746,97	138 261,27

## 13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	za okres od 01.01.2015 do 31.03.2015
1. Amortyzacja	2 214 168,09	2 174 292,95
2. Zużycie materiałów i energii	1 115 688,60	916 012,83
- w tym energia	462 579,69	404 824,70
3. Usługi obce	462 615,20	346 235,01
4. Podatki i opłaty	1 507 806,57	1 455 548,89
- w tym podatek od nieruchomości	1 385 290,00	1 347 578,00
5. Wynagrodzenia	1 655 984,99	1 651 526,77
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	581 040,88	523 513,77
7. Pozostałe koszty rodzajowe	104 681,15	83 265,45
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>7 641 985,48</b>	<b>7 150 395,67</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-186 106,00	-152 865,44
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-10 798,60	-1 675,76
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-149 307,60	-192 986,03
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-939 218,84	-874 446,07
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>6 356 554,44</b>	<b>5 928 422,37</b>

#### 14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	za okres od 01.01.2015 do 31.03.2015
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	447,15
2. dotacje	12 187,53	12 187,53
3. pozostałe	154 847,85	261 675,21
w tym:		
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	40 316,05	80 570,67
- odsetki od należności	5 881,73	16 864,42
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	14 800,00	57 763,77
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	46 867,93	46 138,71
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	0,00	21 300,00
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	15 748,62	14 919,87
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	285,89	14 032,99
- sprzedaż złomu	13 961,95	1 711,10
- pozostała sprzedaż	5 310,80	6 119,32
- uzyskane kary i odszkodowania	11 543,10	2 254,36
- inne	131,78	0,00
<b>razem</b>	<b>167 035,38</b>	<b>274 309,89</b>

#### 15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	za okres od 01.01.2015 do 31.03.2015
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. aktualizacja aktywów finansowych	62 279,11	83 504,79
3. pozostałe	43 423,59	14 773,34
w tym:		
- likwidacja środków trwałych	10 625,53	4 394,15
- opłaty sądowe	3 152,29	248,63
- koszty zastępstwa procesowego	1 875,00	3 603,93
- koszty obsługi rady nadzorczej	859,11	1 825,84
- odszkodowania	3 855,00	1 800,00
- koszty napraw pojazdów podlegające zwrotowi przez ubezpieczyciela	9 626,57	1 637,40
- darowizny	1 800,00	800,00
- inne	11 630,09	463,39
<b>razem</b>	<b>105 702,70</b>	<b>98 278,13</b>

### 16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.	za okres od 01.01.2015 do 31.03.2015
1. Zysk (strata) brutto	310 295,41	1 678 119,99	752 154,13
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-15 409,07	-13 608,34	-103 770,47
- trwale różnice	-34 091,92	-224 555,49	-99 930,50
- przejściowe różnice	18 682,85	210 947,15	-3 839,97
3. Dochód do opodatkowania	294 886,34	1 664 511,65	648 383,66
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	0,00	0,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	294 886,34	1 664 511,65	648 383,66
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	294 886,00	1 664 512,00	648 384,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	56 028,00	316 257,00	123 193,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	84 927,00	316 257,00	52 299,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00	0,00



### 17. Odroczoney podatek dochodowy

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2016	rok 2015
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:</b>	<b>645 818,00</b>	<b>592 157,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	645 818,00	592 157,00
a) odniesionych na wynik finansowy	621 005,00	574 793,00
b) odniesionych na kapitał własny	24 813,00	17 364,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>55 273,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	47 824,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	0,00	1 942,00
- dotworzenie odpisów aktualizujących należności i odwrócenie różnic przejściowych z tego tytułu	0,00	0,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	35 099,00
- niewypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami z wyniku okresu obrachunkowego i odwrócenia różnic przejściowych z tego tytułu	0,00	5 168,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw celowych	0,00	5 615,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	7 449,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	7 449,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>1 612,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	1 612,00
- odwrócenia różnic przejściowych z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń wraz z narzutami	0,00	0,00
- rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu zmniejszenia odpisów aktualizujących wartości należności	0,00	1 612,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>645 818,00</b>	<b>645 818,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	621 005,00	621 005,00
b) odniesionych na kapitał własny	24 813,00	24 813,00

<b>Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	rok 2016	rok 2015
<b>1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>19 399 697,00</b>	<b>19 356 423,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 399 697,00	19 356 423,00
a) odniesionych na wynik finansowy	837 493,00	776 748,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 562 204,00	18 579 675,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>64 375,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	64 375,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	0,00	0,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odszkodowań, nie opłacone w roku obrotowym	0,00	3 451,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	0,00	60 924,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>21 101,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	3 630,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	0,00	0,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	0,00	3 630,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	17 471,00
- rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych	0,00	17 471,00
<b>4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>19 399 697,00</b>	<b>19 399 697,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	837 493,00	837 493,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 562 204,00	18 562 204,00

### 18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego

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	6 163,54	0,00	0,00	108 000,03
MZO S.A.	0,00	5 138,13	0,00	0,00	2 942,10
MZK S.A.	0,00	5 505,14	0,00	0,00	11 582,77
MZGM Sp. z o.o.	0,00	18 507,57	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	1 525,72	0,00	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	0,00	381,36	0,00	0,00	0,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	0,00		0,00	0,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	0,00	1 746,17	0,00	0,00	2 477,22
Centrum Rozwoju Komunalnego	0,00	0,00	0,00	3 366 477,74	2 460,00
<b>razem</b>	<b>0,00</b>	<b>38 967,63</b>	<b>0,00</b>	<b>3 366 477,74</b>	<b>127 462,12</b>

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	19 354,18	0,00	0,00	0,00	261 650,63
MZO S.A.	10 034,59	0,00	0,00	0,00	9 230,15
MZK S.A.	15 289,50	0,00	0,00	0,00	33 530,64
MZGM Sp. z o.o.	72 104,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	12 200,56	0,00	0,00	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	3 119,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	4 758,20	23 296,11	0,00	0,00	3 085,00
Centrum Rozwoju Komunalnego	885,54	0,00	0,00	0,00	6 400,00
<b>razem</b>	<b>137 746,97</b>	<b>23 296,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>313 896,42</b>

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.).

Do umowy krótkoterminowej w dniu 19.06.2015r. podpisano aneks zmieniający termin spłaty.

W dniu 19.06.2015r podpisano umowę pożyczki krótkoterminowej nr 2.

Do umowy krótkoterminowej w dniu 29.12.2015r. podpisano aneks nr 2 zmieniający termin spłaty i oprocentowanie.

OPP Sp. z o.o. jest spółką zależną wobec Centrum Rozwoju Komunalnego S.A., natomiast WODKAN S.A. jest spółką stowarzyszoną wobec Centrum Rozwoju Komunalnego 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 Centrum Rozwoju

Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego 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 01.06.2025r (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 Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego 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 31.03.2016r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.03.2016r. 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. Pismem z dnia 09.07.2015r. Starosta Ostrowski poinformował o wszczęciu postępowania w sprawie umorzenia ustalonej ww. decyzją opłaty oraz o fakcie, iż umorzenie opłaty może nastąpić w czerwcu 2016r. i o wstrzymaniu terminu uiszczenia opłaty za usunięcie drzew.
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 01.01.2016r. do 31.03.2016r. wyniósł 10,8 tys. zł.
  5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2016r. do dnia 31.03.2016r. wyniosły 1.515 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 Centrum Rozwoju Komunalnego, w której Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. pełni rolę spółki dominującej. Do komunalnej grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego należą, poza WODKAN S.A., następujące spółki:
  - Centrum Rozwoju Komunalnego 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.

Pismem z dnia 27.01.2016r. Spółka została poinformowana że: „Spółka Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. w Ostrowie Wielkopolskim, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu dnia 13.01.2016r., wstąpiła we wszelkie prawa i obowiązki oraz przejęła wszystkie zobowiązania i wierzytelności dotychczasowej Spółki HOLDIKOM S.A..”

2. Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.
3. Dane liczbowe o wzajemnych należnościach, zobowiązaniach, kosztach i przychodach przedstawione zostały w rozdziale „Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego” punkt nr 18.
4. 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 01.01-31.03.2016r.**

#### **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 powiązanymi 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.-31.03.2016r. 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 01.01.2016r. do 31.03.2016r. w porównaniu do okresu od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. wzrosły o 61 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne spadły o 107 tys.zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2016r. do 31.03.2016r. wyniosła 704.037,4 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 103,0% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2016r. do 31.03.2016r. wyniosła 740.568,1 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 104,0% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2015r. do 31.03.2015r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2016r. do 31.03.2016r. w porównaniu do okresu od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. wzrosły o 383 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 224 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2016r. do 31.03.2016r. z okresem od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 315 tys. zł.

Wynik z działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 285 tys. zł.

Koszty finansowe związane są z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych z NFOŚ i GW w Warszawie oraz z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację inwestycji infrastruktury WODKAN S.A. Pożyczki zostały przyznane na preferencyjnych warunkach z możliwością umorzenia do wysokości 15% lub 20% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę. Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 25 tys. zł. Spółka na dzień 31.03.2016r. osiągnęła zysk netto w wysokości 225 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 2016r. 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 01.01.2016r. do 31.03.2016r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 1.515 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 1.506 tys. zł.

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

Na dzień 31.03.2016r. Spółka zatrudniała 158 osób / 156,25 etatów.

## **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 2016 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*