



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za III 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, listopad 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 13.11.2015r. ....	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 dziewięciu miesięcy 2015 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 12.11.2015 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, 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 30.09.2015r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.09.2015r. :

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	2014	2015
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do września	4,1803	4,1585
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30. września	4,1755	4,2386

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.	narastająco okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.	narastająco okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r.
Przychody z działalności operacyjnej	25 128 534,37	23 997 514,59	6 042 691,92	5 740 620,19
Przychody ze sprzedaży	24 003 923,67	23 176 111,59	5 772 255,30	5 544 126,40
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 905 197,89	1 175 879,07	458 145,46	281 290,59
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 481 071,02	1 469 113,95	596 626,43	351 437,44
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	2 591 399,50	1 628 144,98	623 157,27	389 480,42
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	2 434 502,50	1 455 821,98	585 428,04	348 257,78
Amortyzacja	6 553 663,27	6 844 509,31	1 575 968,08	1 637 324,91
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 331 395,99	7 478 224,36	2 003 461,82	1 788 920,50
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 714 135,30	-4 066 784,06	-2 095 499,65	-972 845,03
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 289 087,55	-1 335 145,11	-550 459,91	-319 389,78
Przepływy pieniężne netto, razem	-2 671 826,86	2 076 295,19	-642 497,74	496 685,69
Należności krótkoterminowe	3 018 268,40	2 723 192,20	712 090,88	652 183,50
Środki pieniężne	8 536 195,95	12 405 740,93	2 013 918,73	2 971 079,14
Aktywa razem	248 173 678,40	247 759 222,92	58 550 860,76	59 336 420,29
Rezerwy na zobowiązania	21 329 261,98	21 318 558,02	5 032 147,87	5 105 629,99
Zobowiązania długoterminowe	3 814 201,56	3 978 351,15	899 872,97	952 784,37
Zobowiązania krótkoterminowe	4 530 244,95	5 040 306,67	1 068 806,91	1 207 114,52
Kapitał własny	216 461 643,86	215 390 059,03	51 069 136,95	51 584 255,55
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	12 076 334,17	12 258 831,28
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	0,47	0,28	0,11	0,07
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	42,29	42,08	9,98	10,08
zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,16	0,11	0,04	0,03

## Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.09.2015r.	stan na 31.12.2014r.	stan na 30.09.2014r.
<b>A k t y w a</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>235 043 067,83</b>	<b>234 051 568,81</b>	<b>231 675 259,88</b>
Wartości niematerialne	10 531,66	33 387,72	37 972,56
Rzeczowe aktywa trwałe	231 283 514,00	233 217 636,66	230 945 744,43
Nieruchomości inwestycyjne	85 535,99	85 535,99	0,00
Udzielone pożyczki	2 948 477,74	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
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>13 130 610,57</b>	<b>14 771 231,10</b>	<b>16 083 963,04</b>
Zapasy	825 942,50	630 127,78	775 166,78
Należności handlowe oraz pozostałe należności	3 018 268,40	2 748 854,60	2 723 192,20
Pozostałe aktywa	164 203,72	184 225,91	179 863,13
Udzielone pożyczki	586 000,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 536 195,95	11 208 022,81	12 405 740,93
<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>248 173 678,40</b>	<b>248 822 799,91</b>	<b>247 759 222,92</b>

<b>P a s y w a</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>216 461 643,86</b>	<b>214 868 542,86</b>	<b>215 390 059,03</b>
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	82 234 473,01	82 224 700,31	82 224 700,31
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	784 618,09	807 031,59	874 997,48
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	75 644 869,69	75 644 869,69	75 471 358,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	2 434 502,50	828 760,70	1 455 821,98
<b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>26 697 690,69</b>	<b>27 356 100,10</b>	<b>26 854 173,32</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 351 166,00	19 356 423,00	19 559 814,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	1 605 904,28	1 605 904,28	1 391 489,76
Kredyty i pożyczki	3 741 925,00	4 339 545,16	3 844 445,16
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	72 276,56	58 483,25	133 905,99
Przychody przyszłych okresów	1 926 418,85	1 995 744,41	1 924 518,41
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 014 343,85</b>	<b>6 598 156,95</b>	<b>5 514 990,57</b>
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	72 391,70	197 332,97	58 404,26
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	299 800,00	352 600,00	308 850,00
Kredyty i pożyczki	1 982 461,98	2 751 953,42	2 744 657,06
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	2 530 349,97	3 054 273,22	2 276 502,61
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	17 433,00	130 832,00	19 147,00
Przychody przyszłych okresów	111 907,20	111 165,34	107 429,64
<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>248 173 678,40</b>	<b>248 822 799,91</b>	<b>247 759 222,92</b>

Ostrów Wielkopolski 12. listopada 2015r.  
Sporządził:

Kierownik jednostki:

### Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	III kwartał okres od 01.07.2015r. do 30.09.2015r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.	III kwartał okres od 01.07.2014r. do 30.09.2014r.	narastająco okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r.
<b>I. Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>8 596 201,67</b>	<b>25 128 534,37</b>	<b>8 118 921,32</b>	<b>23 997 514,59</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów	8 257 723,34	23 804 341,63	7 846 795,72	22 971 430,13
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	123 024,63	199 582,04	71 763,55	204 681,46
3. Pozostałe przychody operacyjne	215 453,70	1 124 610,70	200 362,05	821 403,00
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 755 513,42</b>	<b>22 647 463,35</b>	<b>7 499 947,05</b>	<b>22 528 400,64</b>
1. Zmiana stanu produktów	89 993,69	22 512,54	86 932,92	21 867,83
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-3 213,99	-8 824,79	-6 492,40	-8 344,79
3. Amortyzacja	2 193 745,23	6 553 663,27	2 250 433,54	6 844 509,31
4. Zużycie materiałów i energii	1 040 434,90	2 892 628,52	891 315,68	2 768 472,01
5. Usługi obce	715 557,77	1 729 831,47	717 816,31	1 813 816,05
6. Podatki i opłaty	1 395 055,90	4 424 736,29	1 365 618,00	4 334 925,47
7. Wynagrodzenia	1 621 344,43	4 883 818,52	1 577 401,39	4 658 174,01
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	338 994,18	1 205 483,45	312 780,10	1 148 492,33
9. Pozostałe koszty rodzajowe	71 204,54	196 529,40	52 134,90	219 596,20
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	122 268,61	198 347,11	67 655,67	198 724,09
11. Pozostałe koszty operacyjne	170 128,16	548 737,57	184 350,94	528 168,13
<b>III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>840 688,25</b>	<b>2 481 071,02</b>	<b>618 974,27</b>	<b>1 469 113,95</b>
IV. Przychody finansowe	71 028,62	225 129,44	94 740,98	262 203,85
V. Koszty finansowe	39 349,50	114 800,96	33 666,13	103 172,82
<b>VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>872 367,37</b>	<b>2 591 399,50</b>	<b>680 049,12</b>	<b>1 628 144,98</b>
VII. Podatek dochodowy bieżący	52 299,00	156 897,00	57 441,00	172 323,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>820 068,37</b>	<b>2 434 502,50</b>	<b>622 608,12</b>	<b>1 455 821,98</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>820 068,37</b>	<b>2 434 502,50</b>	<b>622 608,12</b>	<b>1 455 821,98</b>
<b>XI. Pozostałe dochody całkowite nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b>	<b>-22 413,50</b>	<b>-22 413,50</b>	<b>-23 435,75</b>	<b>-23 435,75</b>
- zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki przeszacowania aktywów	-22 413,50	-22 413,50	-23 435,75	-23 435,75
<b>XII. Łącznie całkowite dochody</b>	<b>797 654,87</b>	<b>2 412 089,00</b>	<b>599 172,37</b>	<b>1 432 386,23</b>

Ostrów Wielkopolski 12. listopada 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
<b>stan na 1 stycznia 2014</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 194 761,52</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>898 433,23</b>	<b>76 064 351,73</b>	<b>214 520 727,05</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 821,98	1 455 821,98
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
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	-28 932,75	0,00	-28 932,75
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	5 497,00	0,00	5 497,00
<b>stan na 30 września 2014</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 224 700,31</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>874 997,48</b>	<b>76 927 180,67</b>	<b>215 390 059,03</b>

<b>stan na 1 stycznia 2014</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 194 761,52</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>898 433,23</b>	<b>76 064 351,73</b>	<b>214 520 727,05</b>
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
<b>stan na 31 grudnia 2014</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>

<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	2 434 502,50	2 434 502,50
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
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	-27 670,50		-27 670,50
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	5 257,00	0,00	5 257,00
<b>stan na 30 września 2015</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 234 473,01</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>784 618,09</b>	<b>78 079 372,19</b>	<b>216 461 643,86</b>

Ostrów Wielkopolski 12. listopada 2015r.  
Sporządził:

Kierownik jednostki:



### Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	narastająco okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.	narastająco okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 434 502,50</b>	<b>1 455 821,98</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>5 896 893,49</b>	<b>6 022 402,38</b>
1. Amortyzacja	6 553 663,27	6 844 509,31
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	39 172,48	103 172,82
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-792,11	35 555,31
5. Zmiana stanu rezerw	-182 998,27	-115 154,50
6. Zmiana stanu zapasów	-195 814,72	-165 422,98
7. Zmiana stanu należności	-269 413,80	-326 309,40
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	125 530,15	-333 474,77
9. Podatek dochodowy naliczony	156 897,00	172 323,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-270 296,00	-163 052,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-59 054,51	-29 744,41
12. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>8 331 395,99</b>	<b>7 478 224,36</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	2 868 552,35	60,00
1. Otrzymane odsetki	75 628,48	0,00
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	2 765 522,25	
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	27 401,62	60,00
<b>II. Wydatki</b>	11 582 687,65	4 066 844,06
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 282 628,66	4 061 120,06
2. Udzielenie pożyczek	6 299 999,99	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	59,00	5 724,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-8 714 135,30</b>	<b>-4 066 784,06</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	640 000,00	290 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	640 000,00	290 000,00
<b>II. Wydatki</b>	2 929 087,55	1 625 145,11
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	818 988,00	563 054,25
3. Spłaty kredytów i pożyczek	1 996 282,50	958 355,00
4. Odsetki	113 817,05	103 735,86
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-2 289 087,55</b>	<b>-1 335 145,11</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-2 671 826,86</b>	<b>2 076 295,19</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-2 671 826,86</b>	<b>2 076 295,19</b>
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>11 208 022,81</b>	<b>10 329 445,74</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>8 536 195,95</b>	<b>12 405 740,93</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	55 440,80	68 323,21

## **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 30.09.2015r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	7 449 169,33	12 291 797,05	2 549 258,23	416 535,28	1 097 581,74	199 582,04	24 003 923,67
koszty segmentu	6 100 419,73	10 140 782,70	2 052 388,82	23 794,74	953 584,45	198 347,11	19 469 317,55
<b>wynik segmentu</b>	<b>1 348 749,60</b>	<b>2 151 014,35</b>	<b>496 869,41</b>	<b>392 740,54</b>	<b>143 997,29</b>	<b>1 234,93</b>	<b>4 534 606,12</b>
koszty zarządu							2 629 408,23
zysk/strata ze sprzedaży							1 905 197,89
przychody nieprzypisane							1 349 740,14
koszty nieprzypisane							663 538,53
zysk/strata przed opodatkowaniem							2 591 399,50
podatek dochodowy							156 897,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							2 434 502,50

#### Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	7 034 381,37	12 115 564,56	2 332 801,12	407 227,60	1 081 455,48	204 681,46	23 176 111,59
koszty segmentu	5 916 538,56	10 526 762,28	2 033 084,25	28 017,95	884 531,82	198 724,09	19 587 658,97
<b>wynik segmentu</b>	<b>1 117 842,81</b>	<b>1 588 802,28</b>	<b>299 716,87</b>	<b>379 209,65</b>	<b>196 923,66</b>	<b>5 957,37</b>	<b>3 588 452,64</b>
koszty zarządu							2 412 573,56
zysk/strata ze sprzedaży							1 175 879,07
przychody nieprzypisane							1 083 606,85
koszty nieprzypisane							631 340,95
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 628 144,97
podatek dochodowy							172 323,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 455 821,98

## Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

### 1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

<b>wartość brutto</b>							
	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 31.12.2014r.</b>	<b>3 927 500,01</b>	<b>286 818 982,09</b>	<b>26 599 812,19</b>	<b>2 824 554,64</b>	<b>1 845 032,64</b>	<b>2 361 370,62</b>	<b>324 377 252,19</b>
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 649 625,56	4 649 625,56
reklasyfikacja	34 756,00	4 587 094,06	348 601,68	227 692,37	187 311,70	-5 385 455,81	0,00
zbycia	0,00	-71 810,94	-103 278,00	-93 269,86	0,00	0,00	-268 358,80
likwidacje	-27 670,50	-61 601,45	-63 167,30	0,00	-12 385,10	0,00	-164 824,35
<b>stan na 30.09.2015r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>291 272 663,76</b>	<b>26 781 968,57</b>	<b>2 958 977,15</b>	<b>2 019 959,24</b>	<b>1 625 540,37</b>	<b>328 593 694,60</b>

<b>skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>							
	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 31.12.2014r.</b>	<b>0,00</b>	<b>72 703 117,92</b>	<b>15 697 312,46</b>	<b>1 658 572,38</b>	<b>1 100 612,77</b>	<b>0,00</b>	<b>91 159 615,53</b>
amortyzacja za okres	0,00	5 198 438,20	1 035 816,09	172 166,07	123 106,85	0,00	6 529 527,21
eliminacja w skutek zbycia	0,00	-63 683,43	-103 278,00	-88 922,90	0,00	0,00	-255 884,33
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-48 229,50	-63 057,63	0,00	-11 790,68	0,00	-123 077,81
<b>stan na 30.09.2015r.</b>	<b>0,00</b>	<b>77 789 643,19</b>	<b>16 566 792,92</b>	<b>1 741 815,55</b>	<b>1 211 928,94</b>	<b>0,00</b>	<b>97 310 180,60</b>

<b>wartość netto</b>							
<b>stan na 31.12.2014r.</b>	<b>3 927 500,01</b>	<b>214 115 864,17</b>	<b>10 902 499,73</b>	<b>1 165 982,26</b>	<b>744 419,87</b>	<b>2 361 370,62</b>	<b>233 217 636,66</b>
<b>stan na 30.09.2015r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>213 483 020,57</b>	<b>10 215 175,65</b>	<b>1 217 161,60</b>	<b>808 030,30</b>	<b>1 625 540,37</b>	<b>231 283 514,00</b>

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

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	znaki handlowe	inne wartości niematerialne	razem
<b>Wartość brutto</b>				
<b>stan na 31.12.2014r.</b>	<b>357 750,55</b>	<b>0,00</b>	<b>58 767,33</b>	<b>416 517,88</b>
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	1 280,00	0,00	0,00	1 280,00
<b>stan na 30.09.2015r.</b>	<b>359 030,55</b>	<b>0,00</b>	<b>58 767,33</b>	<b>417 797,88</b>
<b>Skumulowane umorzenie i utrata wartości</b>				
<b>stan na 31.12.2014r.</b>	<b>325 062,65</b>	<b>0,00</b>	<b>58 067,51</b>	<b>383 130,16</b>
koszt amortyzacji	23 436,24	0,00	699,82	24 136,06
<b>stan na 30.09.2015r.</b>	<b>348 498,89</b>	<b>0,00</b>	<b>58 767,33</b>	<b>407 266,22</b>
<b>Wartość netto</b>				
<b>stan na 31.12.2014r.</b>	<b>32 687,90</b>	<b>0,00</b>	<b>699,82</b>	<b>33 387,72</b>
<b>stan na 30.09.2015r.</b>	<b>10 531,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 531,66</b>

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2015 do 30.09.2015	w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014	w okresie od 01.01.2014 do 30.09.2014
<b>Stan na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>890 010,24</b>	<b>692 523,01</b>	<b>692 523,01</b>
utworzony odpis aktualizujący należności	438 409,98	614 053,96	444 899,24
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-3 160,76	-5 501,53	-1 308,07
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-594 326,15	-411 065,20	-326 391,24
<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>730 933,31</b>	<b>890 010,24</b>	<b>809 722,94</b>

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.09.2015r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 30.09.2015	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 30.09.2014
Należności z tytułu dostaw i usług	3 357 210,68	2 682 461,85	3 350 827,67
Pozostałe należności w tym:	391 991,03	956 402,99	182 087,47
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	267 268,79	197 211,10	180 084,83
- podatek VAT do zwrotu	117 964,00	606 305,00	0,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	0,00	150 844,00	0,00
- inne	6 758,24	2 042,89	2 002,64
<b>Należności brutto razem</b>	<b>3 749 201,71</b>	<b>3 638 864,84</b>	<b>3 532 915,14</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-730 933,31	-890 010,24	-809 722,94
<b>Należności netto razem</b>	<b>3 018 268,40</b>	<b>2 748 854,60</b>	<b>2 723 192,20</b>

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

	stan na dzień 30.09.2015	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 30.09.2014
środki pieniężne w kasie	3 950,04	9 474,39	3 501,39
środki pieniężne na rachunkach bankowych	110 802,27	68 575,46	117 117,97
lokaty overnight	119 000,00	731 000,00	274 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	8 302 443,64	10 398 972,96	12 011 121,57
<b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>8 536 195,95</b>	<b>11 208 022,81</b>	<b>12 405 740,93</b>
w tym w PLN	8 536 195,95	11 208 022,81	12 405 740,93
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu ( ZFŚS)	55 440,80	8 737,86	68 323,21

**6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 13.11.2015r.**

	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
<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 III 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 13.11.2015r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

### 8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 30.09.2015	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 30.09.2014
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	24 609 681,25	24 599 908,55	24 599 908,55
<b>razem</b>	<b>82 234 473,01</b>	<b>82 224 700,31</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 01.01.2015 do 30.09.2015	od 01.01.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2014 do 30.09.2014
zysk (strata) netto danego okresu	2 434 502,50	828 760,70	1 455 821,98
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	0,47	0,16	0,28



## 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.09.2015r.				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	784 287,66	784 287,66	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	42 550,00	21 400,00	21 150,00	357,81	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	518 000,00	176 000,00	342 000,00	4 213,49	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	245/U/400/238/2010	200 000,00	47 000,00	47 000,00	0,00	412,68	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	353/U/400/239/2010	260 000,00	57 000,00	44 000,00	13 000,00	505,15	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	348/U/400/240/2010	200 000,00	64 000,00	34 000,00	30 000,00	541,24	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	343/U/400/241/2010	290 000,00	95 500,00	52 000,00	43 500,00	809,75	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/400/567/2011	860 000,00	519 000,00	104 000,00	415 000,00	4 099,73	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/400/86/2011	400 000,00	179 000,00	68 000,00	111 000,00	1 468,11	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/400/211/2012	108 000,00	64 200,00	19 200,00	45 000,00	517,81	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/400/237/2012	46 000,00	26 900,00	8 000,00	18 900,00	216,90	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	134/U/400/240/2012	108 000,00	64 200,00	19 200,00	45 000,00	517,81	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	320/U/400/241/2012	147 000,00	93 550,00	26 000,00	67 550,00	751,20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/160/2013	240 000,00	171 800,00	38 800,00	133 000,00	1 364,46	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	110/U/400/178/2013	66 000,00	35 700,00	17 200,00	18 500,00	298,94	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	111/U/400/183/2013	47 000,00	25 350,00	12 200,00	13 150,00	212,24	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	115/U/400/180/2013	73 800,00	42 435,00	20 910,00	21 525,00	356,11	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/184/2013	757 000,00	662 550,00	73 200,00	589 350,00	5 133,31	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	301/U/400/182/2013	45 000,00	28 450,00	12 400,00	16 050,00	236,03	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 30.09.2015r.				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	117 000,00	25 200,00	91 800,00	927,17	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	291/U/400/ 179/2013	135 000,00	87 450,00	38 400,00	49 050,00	725,97	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/ 177/2013	155 000,00	123 750,00	26 800,00	96 950,00	980,91	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	161/U/400/ 393/2014	94 000,00	82 500,00	15 200,00	67 300,00	649,45	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	163/U/400/ 396/2014	110 000,00	99 300,00	18 400,00	80 900,00	781,87	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/ 401/2014	278 000,00	264 100,00	55 600,00	208 500,00	2 090,71	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	176/U/400/ 400/2014	320 000,00	300 000,00	56 000,00	244 000,00	2 403,28	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	327/U/400/ 398/2014	650 000,00	650 000,00	48 750,00	601 250,00	4 915,06	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	81 500,00	358 500,00	3 327,13	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-09-21
razem			5 685 572,66	1 943 647,66	3 741 925,00	38 814,32		

### 11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 30.09.2015r. występują w PLN.

Zobowiązania krótkoterminowe	stan na dzień 30.09.2015	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 30.09.2014
zobowiązania z tytułu inwestycji	558 093,57	1 193 753,66	582 937,92
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	672 846,00	438 936,48	476 924,75
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	361 819,31	443 505,57	392 881,71
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	393 835,89	379 140,89	382 273,30
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	179 513,00	346 524,00	177 822,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	117,57	543,12	16 959,30
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	94 394,00	93 569,00	88 827,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	88 546,87	75 422,74	39 562,00
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	9 547,00	9 162,00	8 814,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 440,80	8 737,86	64 853,21
inne	116 195,96	64 977,90	44 647,42
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 530 349,97</b>	<b>3 054 273,22</b>	<b>2 276 502,61</b>

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	stan na dzień 30.09.2015	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 30.09.2014
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	72 276,56	58 483,25	133 905,99
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>72 276,56</b>	<b>58 483,25</b>	<b>133 905,99</b>

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

	za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015	za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014
dostawa wody	6 671 507,74	6 275 030,75
- w tym od jednostek powiązanych	139 655,30	122 062,11
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	12 017 604,82	11 832 595,90
- w tym od jednostek powiązanych	192 872,15	207 614,12
opłata abonamentowa	1 025 513,58	1 027 841,28
- w tym od jednostek powiązanych	9 372,98	9 344,56
odbiór ścieków z wód opadowych i roztopowych	2 546 628,63	2 330 388,12
- w tym od jednostek powiązanych	97 619,17	89 149,91
opłata za przyłączenie do sieci	28 969,84	16 891,00
- w tym od jednostek powiązanych	262,96	254,00
działalność pomocnicza	1 514 117,02	1 488 683,08
- w tym od jednostek powiązanych	8 082,44	7 929,85
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów razem</b>	<b>23 804 341,63</b>	<b>22 971 430,13</b>
- w tym od jednostek powiązanych	447 865,00	436 354,55

### 13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015	za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014
1. Amortyzacja	6 553 663,27	6 844 509,31
2. Zużycie materiałów i energii	2 892 628,52	2 768 472,01
- w tym energia	1 116 639,78	1 006 396,66
3. Usługi obce	1 729 831,47	1 813 816,05
4. Podatki i opłaty	4 424 736,29	4 334 925,47
- w tym podatek od nieruchomości	4 042 800,00	3 961 932,00
5. Wynagrodzenia	4 883 818,52	4 658 174,01
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 205 483,45	1 148 492,33
7. Pozostałe koszty rodzajowe	196 529,40	219 596,20
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>21 886 690,92</b>	<b>21 787 985,38</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	22 512,54	21 867,83
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-8 824,79	-8 344,79
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-461 930,76	-424 526,25
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 629 408,23	-2 412 573,56
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>18 809 039,68</b>	<b>18 964 408,61</b>

### 14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015	za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	15 270,01	0,00
2. dotacje	36 562,59	36 562,59
3. pozostałe w tym:	1 072 778,10	784 840,41
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	594 326,15	326 391,24
- odsetki od należności	16 893,00	85 920,64
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	124 941,27	67 200,00
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	142 585,97	140 639,48
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	52 800,00	42 457,50
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	45 697,95	44 009,64
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	38 287,62	19 941,29
- sprzedaż złomu	11 548,90	17 890,73
- pozostała sprzedaż	19 163,17	19 940,01
- uzyskane kary i odszkodowania	35 689,22	19 496,38
- inne	-9 155,15	953,50
<b>razem</b>	<b>1 124 610,70</b>	<b>821 403,00</b>

### 15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015	za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 368,31
2. aktualizacja aktywów finansowych	438 409,98	444 899,24
3. pozostałe w tym:	110 327,59	81 900,58
- likwidacja środków trwałych	14 477,90	35 137,00
- opłaty sądowe	15 054,75	15 684,12
- koszty zastępstwa procesowego	20 253,93	7 395,00
- koszty obsługi rady nadzorczej	3 310,59	7 209,79
- odszkodowania	2 607,52	6 290,05
- koszty napraw pojazdów podlegające zwrotowi przez ubezpieczyciela	40 329,25	0,00
- darowizny	10 300,00	6 900,00
- inne	3 993,65	3 284,62
<b>razem</b>	<b>548 737,57</b>	<b>528 168,13</b>

### 16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015	za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.	za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014
1. Zysk (strata) brutto	2 591 399,50	1 072 258,70	1 628 144,98
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-438 937,39	727 842,86	326 758,62
- trwałe różnice	-136 666,92	329 577,03	362 168,46
- przejściowe różnice	-302 270,47	398 265,83	-35 409,84
3. Dochód do opodatkowania	2 152 462,11	1 800 101,56	1 954 903,60
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	-3 000,00	-3 000,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 152 462,11	1 797 101,56	1 951 903,60
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	2 152 462,00	1 797 102,00	1 951 904,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	408 968,00	341 449,00	370 862,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	156 897,00	341 449,00	172 323,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00	0,00

### 17. Odroczonego podatek dochodowy

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2015	rok 2014
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:</b>	<b>592 157,00</b>	<b>508 143,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	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
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>84 262,00</b>
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
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>248,00</b>
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
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>592 157,00</b>	<b>592 157,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	574 793,00	574 793,00
b) odniesionych na kapitał własny	17 364,00	17 364,00

<b>Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	rok 2015	rok 2014
<b>1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>19 356 423,00</b>	<b>19 565 311,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 356 423,00	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
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>1 746,00</b>
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
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>5 257,00</b>	<b>210 634,00</b>
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	5 257,00	182 756,00
- rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych	5 257,00	182 756,00
<b>4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>19 351 166,00</b>	<b>19 356 423,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	776 748,00	776 748,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 574 418,00	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.	150,00	11 087,79	0,00	0,00	89 065,35
MZO S.A.	0,00	1 414,91	0,00	0,00	1 723,57
MZK S.A.	0,00	6 113,08	0,00	0,00	13 447,76
MZGM Sp. z o.o.	46,82	18 134,09	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	1 534,77	0,00	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	0,00	754,86	0,00	0,00	7 995,00
HOLDIKOM S.A.	0,00	118,89		0,00	2 460,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	0,00	2 181,13	0,00	3 534 477,74	0,00
<b>razem</b>	<b>196,82</b>	<b>41 339,52</b>	<b>0,00</b>	<b>3 534 477,74</b>	<b>114 691,68</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.	70 075,36	0,00	0,00	0,00	700 701,59
MZO S.A.	25 838,16	0,00	0,00	0,00	21 965,31
MZK S.A.	46 899,98	0,00	0,00	0,00	131 903,97
MZGM Sp. z o.o.	225 925,84	0,00	0,00	0,00	53,18
Targowiska Miejskie S.A.	48 188,46	0,00	0,00	0,00	1 950,00
MZZ Sp. z o.o.	19 591,19	0,00	0,00	0,00	10 420,00
HOLDIKOM S.A.	2 684,00	0,00	0,00	0,00	18 753,18
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	8 662,01	51 300,79	0,00	0,00	0,00
<b>razem</b>	<b>447 865,00</b>	<b>51 300,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>885 747,23</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.

Informacje o aneksie i zawarciu kolejnej umowy pożyczki przekazano do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 22/2015 z dnia 19.06.2015r.

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 31.12.2015r (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.

Pożyczka krótkoterminowa nr 2 – spłacona w całości 20.07.2015r.

- kwota pożyczki – 800.000,00 zł,
- okres – do dnia 28.02.2016r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 1.200.000,00 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 – zabezpieczenie zwolnione.

### **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

#### 1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 30.09.2015r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.09.2015r. 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. 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 01.01.2015r. do 30.06.2015r. wyniósł 8,8 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2015r. do dnia 30.09.2015r. wyniosły 4.650 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 z tym idzie nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

#### **Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-30.09.2015r.**

- 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 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.-30.09.2015r. 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 30.09.2015r. w porównaniu do okresu od 01.01.2014r. do 30.09.2014r. wzrosły o 827,8 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 303,2 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. wyniosła 2.311.190,90 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 106,3% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2014r. do 30.09.2014r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. wyniosła 2.221.477,80 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 101,6% wielkości sprzedaży zrealizowanej w w okresie od 01.01.2014r. do 30.09.2014r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.

w porównaniu do okresu od 01.01.2014r. do 30.09.2014r. wzrosły o 119 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 1.905,2 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. z okresem od 01.01.2014r. do 30.09.2014r. obserwujemy wzrost wyniku na sprzedaży o 729 tys. zł.

Wynik z działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 2.481 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 110,3 tys. zł.

Spółka na dzień 30.09.2015r. osiągnęła zysk netto w wysokości 2.434,5 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 III 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 30.09.2015r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 4.650 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 4.650 tys. zł.

W dniu 04.09.2015 r. zostały podpisane umowy pożyczek z WFOŚiGW w Poznaniu na zadania inwestycyjne pn.:

- „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie osiedla Pruślin – Północ, etap VI” - kwota pożyczki 354.000,00 zł,
- „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie osiedla Pruślin – Północ, etap VII” - kwota pożyczki 346.000,00 zł,
- „Renowacja bezwykopowa kanalizacji sanitarnej w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego” –kwota pożyczki 294.372,00 zł,
- „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap I” – kwota pożyczki 237.000,00 zł.

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

Na dzień 30.09.2015r. Spółka zatrudniała 159 osób / 157,25 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 30. września 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*