



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za II kwartał 2013 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, sierpień 2013r.**

## Spis Treści

Zatwierdzenie przez Zarząd spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego .....	3
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.....	14
4. Należności (struktura walutowa).....	14
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne(struktura walutowa).....	15
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.08.2013r. ....	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.....	15
8. Kapitał zapasowy .....	15
9. Zysk przypadający na jedną akcję .....	15
10. Zobowiązania z tytułu pożyczek .....	16
11. Zobowiązania (struktura walutowa) .....	19
12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności) .....	20
13. Koszty według rodzaju .....	20
14. Pozostałe przychody operacyjne .....	21
15. Pozostałe koszty operacyjne.....	21
16. Bieżący podatek dochodowy .....	22
17. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej HOLDIKOM.....	22
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	23

## Zatwierdzenie przez Zarząd spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres sześciu miesięcy 2013 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 25 lipca 2013 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. Obecnie Spółka jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000039816 .

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. 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 30.06.2013r.:

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

### Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.06.2013r. :

Arletta Nowicka - Przewodniczący,  
Katarzyna Galus - Zastępca Przewodniczącego,  
Bogusław Bagiński - Sekretarz,  
Danuta Błażejewska-Matuszewska - Członek,  
Antoni Hadryś - Członek,  
Stanisław Kolasiński - Członek,  
Krzysztof Skrzypinski - Członek,  
Radosław Szewczyk - Członek.

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

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

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

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

### Wybrane dane finansowe

Informacje finansowe przeliczone zostały na euro według następujących zasad:

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

### Kursy wymiany złotego na euro

<b>Okres sprawozdawczy</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do czerwca	4,2246	4,2140
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30. czerwca	4,2613	4,3292

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	za okres od 01.01.2013r. do 30.06.2013r.	za okres od 01.01.2012r. do 30.06.2012r.	za okres od 01.01.2013r. do 30.06.2013r.	za okres od 01.01.2012r. do 30.06.2012r.
Przychody działalności operacyjnej	15 070 374,69	15 174 087,80	3 576 263,57	3 591 840,13
Przychody ze sprzedaży	14 347 835,42	14 691 901,40	3 404 801,95	3 477 702,36
Zysk (strata) ze sprzedaży	271 485,06	43 501,90	64 424,55	10 297,28
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	462 743,83	246 639,59	109 811,07	58 381,76
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	557 220,99	381 508,44	132 230,89	90 306,41
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	503 448,99	334 966,44	119 470,57	79 289,50
Amortyzacja	4 196 286,51	4 282 544,51	995 796,51	1 013 715,98
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 244 156,54	5 055 386,14	1 007 156,27	1 196 654,39
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 213 394,42	-4 433 306,22	-525 247,85	-1 049 402,60
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 640 566,24	-3 540 249,00	-626 617,52	-838 008,10
Przepływy pieniężne netto, razem	-609 804,12	-2 918 169,08	-144 709,09	-690 756,30
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 989 016,50	2 788 319,44	690 431,60	654 335,40
Środki pieniężne	7 017 800,62	8 895 981,45	1 621 038,67	2 087 621,49
Aktywa razem	246 681 994,02	252 636 808,66	56 980 965,08	59 286 323,11
Rezerwy na zobowiązania	20 881 416,67	20 920 915,25	4 823 389,23	4 909 514,76
Zobowiązania długoterminowe	5 317 977,31	6 289 073,72	1 228 397,24	1 475 858,01
Zobowiązania krótkoterminowe	3 885 924,68	8 975 340,25	897 608,03	2 106 244,63
Kapitał własny	214 530 440,26	214 299 206,87	49 554 291,85	50 289 631,54
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 823 604,82	12 012 003,38
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	0,10	0,14	0,02	0,03
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	41,91	41,94	9,68	9,50
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,16	0,14	0,03	0,03

### Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.06.2013r.	stan na 31.12.2012r.	stan na 30.06.2012r.
<b>A k t y w a</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>235 820 813,35</b>	<b>238 236 688,91</b>	<b>240 117 738,50</b>
Wartości niematerialne	41 308,57	30 384,61	33 731,12
Rzeczowe aktywa trwałe	235 091 823,44	237 518 622,96	239 191 934,40
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	443 733,00	443 733,00	586 719,00
Pozostałe aktywa	243 948,34	243 948,34	305 353,98
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>10 861 180,67</b>	<b>11 019 334,81</b>	<b>12 519 070,16</b>
Zapasy	618 408,92	643 001,08	513 232,76
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 976 750,50	2 519 064,93	2 788 319,44
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	12 266,00	38 585,00	0,00
Pozostałe aktywa	235 954,63	191 079,06	321 536,51
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 017 800,62	7 627 604,74	8 895 981,45
<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>246 681 994,02</b>	<b>249 256 023,72</b>	<b>252 636 808,66</b>

<b>P a s y w a</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>214 530 440,26</b>	<b>214 845 979,27</b>	<b>214 299 206,87</b>
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	82 194 761,52	82 134 939,68	82 134 939,68
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	920 474,49	920 474,49	920 474,49
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	75 548 574,69	75 548 574,69	75 545 645,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	503 448,99	878 809,84	334 966,44
<b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>28 001 830,77</b>	<b>28 715 111,42</b>	<b>28 891 364,57</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 477 554,00	19 477 554,00	19 429 455,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	1 248 124,00	1 248 124,00	1 127 043,36
Kredyty i pożyczki	5 273 387,66	5 946 487,66	6 218 137,66
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	44 589,65	35 248,31	70 936,06
Przychody przyszłych okresów	1 958 175,46	2 007 697,45	2 045 792,49
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 149 722,99</b>	<b>5 694 933,03</b>	<b>9 446 237,22</b>
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	77 538,67	179 765,05	186 624,60
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	78 200,00	158 207,94	177 792,29
Kredyty i pożyczki	1 384 639,23	2 470 471,81	5 663 457,23
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	2 501 285,45	2 779 340,65	3 303 933,02
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	7 950,00
Przychody przyszłych okresów	108 059,64	107 147,58	106 480,08
<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>246 681 994,02</b>	<b>249 256 023,72</b>	<b>252 636 808,66</b>

**Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów**

	<b>II kwartał okres od 01.04.2013r. do 30.06.2013r.</b>	<b>II kwartał okres od 01.01.2013r. do 30.06.2013r.</b>	<b>II kwartał okres od 01.04.2012r. do 30.06.2012r.</b>	<b>II kwartał okres od 01.01.2012r. do 30.06.2012r.</b>
<b>I. Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>7 731 863,68</b>	<b>15 070 374,69</b>	<b>8 134 751,31</b>	<b>15 174 087,80</b>
1. Przychody ze sprzedaży	7 327 008,98	14 264 623,02	7 639 670,66	14 454 535,24
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	30 079,49	83 212,40	237 366,16	237 366,16
3. Pozostałe przychody operacyjne	374 775,21	722 539,27	257 714,49	482 186,40
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 371 232,56</b>	<b>14 607 630,86</b>	<b>7 744 999,40</b>	<b>14 927 448,21</b>
1. Zmiana stanu produktów	88 988,70	-57 360,66	113 704,61	-78 289,71
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	-1 342,73	-1 342,73
3. Amortyzacja	2 100 855,57	4 196 286,51	2 153 703,33	4 282 544,51
4. Zużycie materiałów i energii	911 588,58	1 801 547,79	997 337,82	2 101 684,35
5. Usługi obce	529 511,06	1 063 028,92	708 607,18	1 417 199,44
6. Podatki i opłaty	1 540 347,00	2 954 192,61	1 391 425,50	2 594 634,51
7. Wynagrodzenia	1 573 524,56	3 097 848,79	1 615 142,57	3 147 610,29
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	320 406,47	816 847,34	337 107,91	837 707,00
9. Pozostałe koszty rodzajowe	40 568,99	115 733,05	28 660,66	104 932,10
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	34 459,57	88 226,01	241 719,74	241 719,74
11. Pozostałe koszty operacyjne	230 982,06	531 280,50	158 932,81	279 048,71
<b>III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>360 631,12</b>	<b>462 743,83</b>	<b>389 751,91</b>	<b>246 639,59</b>
IV. Przychody finansowe	75 989,55	166 682,82	142 332,50	302 796,24
V. Koszty finansowe	32 774,17	72 205,66	75 756,88	167 927,39
<b>VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>403 846,50</b>	<b>557 220,99</b>	<b>456 327,53</b>	<b>381 508,44</b>
VII. Podatek dochodowy bieżący	32 621,00	53 772,00	46 542,00	46 542,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>371 225,50</b>	<b>503 448,99</b>	<b>409 785,53</b>	<b>334 966,44</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>371 225,50</b>	<b>503 448,99</b>	<b>409 785,53</b>	<b>334 966,44</b>
<b>XI. Pozostałe dochody całkowite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- w tym zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>XII. Łącznie całkowite dochody</b>	<b>371 225,50</b>	<b>503 448,99</b>	<b>409 785,53</b>	<b>334 966,44</b>

### 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 2012</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 130 473,48</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>920 474,49</b>	<b>76 266 726,39</b>	<b>214 680 854,93</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	334 966,44	334 966,44
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-716 614,50	-716 614,50
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	4 466,20	0,00	0,00	-4 466,20	0,00
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>stan na 30 czerwca 2012</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 134 939,68</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>920 474,49</b>	<b>75 880 612,13</b>	<b>214 299 206,87</b>
<b>stan na 1 stycznia 2012</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 130 473,48</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>920 474,49</b>	<b>76 266 726,39</b>	<b>214 680 854,93</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	878 809,84	878 809,84
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-716 614,50	-716 614,50
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	4 466,20	0,00	0,00	-4 466,20	0,00
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	2 929,00	2 929,00
<b>stan na 31 grudnia 2012</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 134 939,68</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>920 474,49</b>	<b>76 427 384,53</b>	<b>214 845 979,27</b>
<b>stan na 1 stycznia 2013</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 134 939,68</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>920 474,49</b>	<b>76 427 384,53</b>	<b>214 845 979,27</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	503 448,99	503 448,99
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-818 988,00	-818 988,00
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	59 821,84	0,00	0,00	-59 821,84	0,00
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>stan na 30 czerwca 2013</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 194 761,52</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>920 474,49</b>	<b>76 052 023,68</b>	<b>214 530 440,26</b>



**Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

	<b>za okres od 01.01.2013r. do 30.06.2013r.</b>	<b>za okres od 01.01.2012r. do 30.06.2012r.</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>503 448,99</b>	<b>334 966,44</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>3 740 707,55</b>	<b>4 720 419,70</b>
1. Amortyzacja	4 196 286,51	4 282 544,51
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	72 205,66	167 927,39
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	75 939,04	-7 269,94
5. Zmiana stanu rezerw	-182 234,32	-90 764,77
6. Zmiana stanu zapasów	24 592,16	47 169,56
7. Zmiana stanu należności	-457 685,57	10 461,04
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	83 870,57	434 281,05
9. Podatek dochodowy naliczony	53 772,00	46 542,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-27 453,00	-49 589,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-98 585,50	-120 882,14
12. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>4 244 156,54</b>	<b>5 055 386,14</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	352,84	8 672,77
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	352,84	8 672,77
<b>II. Wydatki</b>	2 213 747,26	4 441 978,99
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 213 721,77	4 441 892,82
1. Inne wydatki inwestycyjne	25,49	86,17
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-2 213 394,42</b>	<b>-4 433 306,22</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	0,00	400 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	400 000,00
<b>II. Wydatki</b>	2 640 566,24	3 940 249,00
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	814 528,00	0,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	1 747 200,00	3 774 500,00
4. Odsetki	78 838,24	165 749,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-2 640 566,24</b>	<b>-3 540 249,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-609 804,12</b>	<b>-2 918 169,08</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-609 804,12</b>	<b>-2 918 169,08</b>
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>7 627 604,74</b>	<b>11 814 150,53</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>7 017 800,62</b>	<b>8 895 981,45</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	117 819,33	135 177,67

## **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 2012 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 01.01.2012 do 31.12.2012r.

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 2012 roku za wyjątkiem zasad wyceny należności z tytułu dostaw i usług.

Należności z tytułu dostaw i usług są ujmowane i wykazywane według wartości wymagające zapłaty tj. zwiększone o przysługujące jednostce, na mocy przepisów prawa, odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie.

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

Po przeanalizowaniu wprowadzonych w roku 2013 zmian w zakresie wyceny należności z tytułu dostaw i usług należało stwierdzić, iż powyższe zmiany nie powodują zniekształcenia danych w okresie porównawczym w porównaniu do okresu poprzedniego w prezentowanym sprawozdaniu finansowym; ogółem wynik jaki wygenerowano w związku z wyceną to wartość 11 tys. zł w tym po stronie pozostałych przychodów operacyjnych 109 tys. zł i po stronie pozostałych kosztów operacyjnych 98 tys. zł.

## **Zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego**

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły inne 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 wiarygodnie 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 01.01.2013r. do 30.06.2013r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	4 337 050,95	8 138 645,89	1 420 874,83	107 431,67	260 619,68	83 212,40	14 347 835,42
koszty segmentu	3 818 196,76	6 957 818,79	1 301 030,44	17 397,35	209 349,69	88 226,01	12 392 019,04
<b>wynik segmentu</b>	<b>518 854,19</b>	<b>1 180 827,10</b>	<b>119 844,39</b>	<b>90 034,32</b>	<b>51 269,99</b>	<b>-5 013,61</b>	<b>1 955 816,38</b>
koszty zarządu							1 684 331,32
zysk/strata ze sprzedaży							271 485,06
przychody nieprzypisane							889 222,09
koszty nieprzypisane							603 486,16
zysk/strata przed opodatkowaniem							557 220,99
podatek dochodowy							53 772,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							503 448,99

#### Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2012r. do 30.06.2012r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	4 290 728,92	8 257 209,69	1 366 524,72	247 853,91	292 218,00	237 366,16	14 691 901,40
koszty segmentu	4 023 872,29	7 192 058,58	1 268 513,73	16 404,18	202 979,02	241 719,74	12 945 547,53
<b>wynik segmentu</b>	<b>266 856,63</b>	<b>1 065 151,11</b>	<b>98 010,99</b>	<b>231 449,73</b>	<b>89 238,98</b>	<b>-4 353,58</b>	<b>1 746 353,87</b>
koszty zarządu							1 702 851,97
zysk/strata ze sprzedaży							43 501,90
przychody nieprzypisane							784 982,64
koszty nieprzypisane							446 976,10
zysk/strata przed opodatkowaniem							381 508,44
podatek dochodowy							46 542,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							334 966,44

## 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 01.01.2013r.</b>	<b>4 061 694,50</b>	<b>277 992 845,92</b>	<b>26 038 015,84</b>	<b>2 125 519,09</b>	<b>1 464 947,85</b>	<b>1 169 203,52</b>	<b>312 852 226,72</b>
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 181,33	1 830 181,33
reklasyfikacja	0,00	1 638 321,14	407 600,07	113,82	113 018,00	-2 159 053,03	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacje	0,00	-155 993,12	-42 754,49	0,00	-838,08	0,00	-199 585,69
przeklasyfikowanie do aktywów do zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>stan na 30.06.2013r.</b>	<b>4 061 694,50</b>	<b>279 475 173,94</b>	<b>26 402 861,42</b>	<b>2 125 632,91</b>	<b>1 577 127,77</b>	<b>840 331,82</b>	<b>314 482 822,36</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 01.01.2013r.</b>	<b>0,00</b>	<b>59 565 486,95</b>	<b>13 593 906,33</b>	<b>1 310 562,98</b>	<b>863 647,50</b>	<b>0,00</b>	<b>75 333 603,76</b>
amortyzacja za okres	0,00	3 290 780,27	735 658,51	88 299,43	65 976,26	0,00	4 180 714,47
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-80 412,57	-42 468,13	0,00	-438,61	0,00	-123 319,31
eliminacja w skutek przeklasyfikowania do aktywów do zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>stan na 30.06.2013r.</b>	<b>0,00</b>	<b>62 775 854,65</b>	<b>14 287 096,71</b>	<b>1 398 862,41</b>	<b>929 185,15</b>	<b>0,00</b>	<b>79 390 998,92</b>

wartość netto	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 01.01.2013r.</b>	4 061 694,50	218 427 358,97	12 444 109,51	814 956,11	601 300,35	1 169 203,52	237 518 622,96
<b>stan na 30.06.2013r.</b>	4 061 694,50	216 699 319,29	12 115 764,71	726 770,50	647 942,62	840 331,82	235 091 823,44

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

Wartości niematerialne netto

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
<b>Wartość brutto</b>			
<b>stan na 01.01.2013r.</b>	<b>283 506,91</b>	<b>58 767,33</b>	<b>342 274,24</b>
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	26 496,00	0,00	26 496,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, transfer)	0,00	0,00	0,00
<b>stan na 30.06.2013r.</b>	<b>310 002,91</b>	<b>58 767,33</b>	<b>368 770,24</b>
<b>Skumulowane umorzenie i utrata wartości</b>			
<b>stan na 01.01.2013r.</b>	<b>259 857,62</b>	<b>52 032,01</b>	<b>311 889,63</b>
koszt amortyzacji	11 636,60	3 935,44	15 572,04
zbycie lub zmiana klasyfikacji	0,00	0,00	0,00
odpis aktualizacyjny z tytułu utraty wartości odniesiony na wynik	0,00	0,00	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości odniesionego na wynik	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
<b>stan na 30.06.2013r.</b>	<b>271 494,22</b>	<b>55 967,45</b>	<b>327 461,67</b>
<b>Wartość netto</b>			
<b>stan na 01.01.2013r.</b>	<b>23 649,29</b>	<b>6 735,32</b>	<b>30 384,61</b>
<b>stan na 30.06.2013r.</b>	<b>38 508,69</b>	<b>2 799,88</b>	<b>41 308,57</b>

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01-01-2013 do 30-06-2013	w okresie od 01-01-2012 do 31-12-2012	w okresie od 01-01-2012 do 30-06-2012
<b>Stan na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>503 107,03</b>	<b>1 359 414,99</b>	<b>1 359 414,99</b>
utworzony odpis aktualizujący należności	406 828,14	368 183,23	255 433,75
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-19 245,43	-876 890,79	-867 242,20
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-152 567,47	-347 600,40	-147 584,36
<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>738 122,27</b>	<b>503 107,03</b>	<b>600 022,18</b>

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.06.2013r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 30-06-2013	stan na dzień 31-12-2012	stan na dzień 30-06-2012
Należności z tytułu dostaw i usług	3 333 088,95	2 754 453,28	3 166 908,88
Pozostałe należności w tym:	381 783,82	267 718,68	221 432,74
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	350 317,40	194 629,58	118 805,49
- podatek VAT do zwrotu	0,00	68 361,00	100 000,00
- inne	31 466,42	4 728,10	2 627,25
<b>Należności brutto razem</b>	<b>3 714 872,77</b>	<b>3 022 171,96</b>	<b>3 388 341,62</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-738 122,27	-503 107,03	-600 022,18
<b>Należności netto razem</b>	<b>2 976 750,50</b>	<b>2 519 064,93</b>	<b>2 788 319,44</b>

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

	stan na dzień 30-06-2013	stan na dzień 31-12-2012	stan na dzień 30-06-2012
środki pieniężne w kasie	14 474,59	23 640,55	4 781,37
środki pieniężne na rachunkach bankowych	133 053,42	53 165,94	191 200,08
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	6 870 272,61	7 550 798,25	8 700 000,00
<b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>7 017 800,62</b>	<b>7 627 604,74</b>	<b>8 895 981,45</b>
w tym w PLN	7 017 800,62	7 627 604,74	8 895 981,45
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu ( ZFSS)	117 819,33	2 098,76	135 177,67

## 6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.08.2013r.

AKCJONARIUSZE	liczba akcji ( szt. )	struktura akcjonariatu w %	głosy na WZA w %
HOLDIKOM S.A.	1 672 663	32,68	32,68
BOŚ S.A.	1 509 090	29,48	29,48
GMINA MIASTO OSTRÓW WIELKOPOLSKI	1 294 347	25,29	25,29
pozostali	642 575	12,55	12,55
<b>razem</b>	<b>5 118 675</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</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 II kwartał 2013r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.08.2013r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

## 8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 30-06-2013	stan na dzień 31-12-2012	stan na dzień 30-06-2012
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	24 569 969,76	24 510 147,92	24 510 147,92
<b>razem</b>	<b>82 194 761,52</b>	<b>82 134 939,68</b>	<b>82 134 939,68</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.

	30-06-2013	31-12-2012	30-06-2012
Zysk (strata) netto danego okresu	503 448,99	878 809,84	334 966,44
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	0,10	0,17	0,07

## 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.06.2013r.				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	2 995 287,66	396 000,00	2 599 287,66	0,00	0,1 stopy redyskonta weksli NBP	16-03-31
WFOŚiGW w Poznaniu	309/U/2008	500 000,00	205 000,00	84 000,00	121 000,00	916,18	0,5 stopy redyskonta weksli NBP	14-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	310/U/2008	500 000,00	163 000,00	163 000,00	0,00	744,16	0,5 stopy redyskonta weksli NBP	14-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	188/U/2009	105 000,00	43 350,00	18 400,00	24 950,00	354,47	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	15-03-20
WFOŚiGW w Poznaniu	358/U/2009	1 400 000,00	914 000,00	176 000,00	738 000,00	7 125,53	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	17-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	245/U/2010	200 000,00	123 500,00	34 000,00	89 500,00	979,60	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	16-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	353/U/2010	260 000,00	156 000,00	44 000,00	112 000,00	1 239,13	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	16-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	341/U/2009	1 800 000,00	180 000,00	110 700,00	69 300,00	5 291,51	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	17-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	343/U/2010	290 000,00	212 500,00	52 000,00	160 500,00	1 674,86	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	16-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	348/U/2010	200 000,00	140 500,00	34 000,00	106 500,00	1 106,75	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	16-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/2011	860 000,00	753 000,00	104 000,00	649 000,00	5 802,98	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	19-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/2011	400 000,00	332 000,00	68 000,00	264 000,00	2 594,96	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	17-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/2012	108 000,00	108 000,00	19 800,00	88 200,00	807,78	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	18-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/2012	46 000,00	46 000,00	9 100,00	36 900,00	344,05	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	18-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	134/U/2012	108 000,00	108 000,00	19 800,00	88 200,00	807,78	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	18-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	320/U/2012	147 000,00	147 000,00	20 950,00	126 050,00	1 099,49	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	18-09-20
razem			6 627 137,66	1 353 750,00	5 273 387,66	30 889,23		



Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 879/2005/Wn15/OW-KM-KP/P jest:

- weksel własny "in blanco" opatrzony klauzulą "bez protestu" zabezpieczający spłatę kapitału, odsetek i kar umownych,
- hipoteka zwykła w kwocie 7.919.800,00 zł ustanowiona na nieruchomości stanowiącej własność WODKAN S.A.,
- hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 2.017.569,00 zł ustanowiona na nieruchomościach stanowiących własność WODKAN S.A.,
- nieodwołalne pełnomocnictwo do rachunku WODKAN S.A. w PKO BP S.A. O/Ostrów Wlkp.,
- weksel "in blanco" wystawiony przez Gminę Miasto Ostrów Wlkp. na zabezpieczenie spłaty pożyczki w wysokości do 2.000.000 zł;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 310/U/400/334/2008 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu umów:
  - o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków
  - na odprowadzenie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej,zawartych z Miejskim Zakładem Komunikacji S.A.,
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu umowy na wprowadzenie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A. zawartej z Zakładem Gospodarki Komunalnej z siedzibą w Raszkowie,
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu umowy na odprowadzenie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej zawartej z Generalną Dyrekcją Dróg Krajowych i Autostrad Oddział w Poznaniu;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 309/U/400/466/2008 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu zawartej ze Spółdzielnią Mieszkaniową umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu zawartej z PUK Sp. z o.o. umowy na wprowadzanie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A.
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu zawartej z OZC S.A. umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu zawartej z PKP S.A. umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 188/U/400/253/2009 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu umowy zawartej z Zespołem Zakładów Opieki Zdrowotnej o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 358/U/400/445/2009 jest:

- 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;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 341/U/400/374/2009 jest:

- 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,
- cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 245/U/400/238/2010 jest:

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

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 353/U/400/239/2010 jest:

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

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 348/U/400/240/2010 jest:

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

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 343/U/400/241/2010 jest:

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

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 295/U/400/567/2011 jest:

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

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 334/U/400/86/2011 jest:

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

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 129/U/400/211/2012 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 132/U/400/237/2012 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 134/U/400/240/2012 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 320/U/400/241/2012 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Zakładem Gospodarki Komunalnej w Raszkowie umowy na wprowadzanie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A.

### 11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 30.06.2013r. występują w PLN.

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	stan na dzień 30-06-2013	stan na dzień 31-12-2012	stan na dzień 30-06-2012
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	661 680,69	703 125,09	696 640,56
zobowiązania z tytułu inwestycji	366 627,21	723 671,64	242 051,13
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	384 369,87	472 894,47	434 332,60
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	410 670,93	370 510,00	423 758,34
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	185 477,00	154 819,00	243 667,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	184 155,48	118 594,95	167 616,37
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	87 926,00	102 518,00	102 093,00
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	9 453,00	10 008,00	8 835,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	48 458,53	86 083,92	38 169,96
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	105 641,71	2 098,76	124 513,17
rozrachunki z akcjonariuszami	4 460,00	0,00	716 614,50
inne	52 365,03	35 016,82	105 641,39
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 501 285,45</b>	<b>2 779 340,65</b>	<b>3 303 933,02</b>

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	stan na dzień 30-06-2013	stan na dzień 31-12-2012	stan na dzień 30-06-2012
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	44 589,65	35 248,31	70 936,06
inne	0,00	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>44 589,65</b>	<b>35 248,31</b>	<b>70 936,06</b>

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

	za okres od 01-01-2013 do 30-06-2013	za okres od 01-01-2012 do 30-06-2012
dostawa wody	3 856 308,77	3 798 865,68
- w tym od jednostek powiązanych	91 989,64	86 211,35
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	7 652 666,56	7 611 715,88
- w tym od jednostek powiązanych	163 466,93	133 934,18
opłata abonamentowa	653 324,82	897 624,07
- w tym od jednostek powiązanych	5 807,72	8 729,78
odbiór ścieków z wód opadowych i roztopowych	1 420 874,83	1 366 524,72
- w tym od jednostek powiązanych	60 511,47	61 441,64
opłata za przyłączenie do sieci	6 324,00	11 040,00
działalność pomocnicza	675 124,04	768 764,89
- w tym od jednostek powiązanych	7 564,65	8 088,49
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów razem</b>	<b>14 264 623,02</b>	<b>14 454 535,24</b>
- w tym od jednostek powiązanych	329 340,41	298 405,44

## 13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01-01-2013 do 30-06-2013	za okres od 01-01-2012 do 30-06-2012
1. Amortyzacja	4 196 286,51	4 282 544,51
2. Zużycie materiałów i energii	1 801 547,79	2 101 684,35
3. Usługi obce	1 063 028,92	1 417 199,44
4. Podatki i opłaty	2 954 192,61	2 594 634,51
5. Wynagrodzenia	3 097 848,79	3 147 610,29
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	816 847,34	837 707,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	115 733,05	104 932,10
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>14 045 485,01</b>	<b>14 486 312,20</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-57 360,66	-78 289,71
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	-1 342,73
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-267 325,32	-250 299,46
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1 666 438,50	-1 702 851,97
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>12 054 360,53</b>	<b>12 453 528,33</b>

#### 14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01-01-2013 do 30-06-2013	za okres od 01-01-2012 do 30-06-2012
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	352,84	8 672,77
2. dotacje	24 375,06	24 375,06
3. pozostałe	697 811,37	449 138,57
w tym:		
- odsetki od należności	179 877,13	13 373,19
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	152 567,47	147 584,36
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	102 226,38	90 764,77
- najem pomieszczeń	87 941,97	77 873,29
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	80 007,94	0,00
- przyjęcie materiałów na magazyn	30 976,00	1 465,20
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	29 282,37	28 864,98
- pozostała sprzedaż	12 906,50	7 864,53
- uzyskane kary i odszkodowania	8 388,09	48 445,26
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	7 534,56	1 447,17
- sprzedaż złomu	5 049,66	31 454,30
- inne	1 053,30	1,52
<b>razem</b>	<b>722 539,27</b>	<b>482 186,40</b>

#### 15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01-01-2013 do 30-06-2013	za okres od 01-01-2012 do 30-06-2012
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. aktualizacja aktywów finansowych	406 828,14	255 433,75
3. pozostałe	124 452,36	23 614,96
w tym:		
- likwidacja środków trwałych	76 291,87	1 402,83
- koszt dzierżawy gruntu dotyczący lat ubiegłych	10 320,00	0,00
- opłaty sądowe	9 162,15	269,99
- koszty napraw pojazdów podlegające zwrotowi przez ubezpieczyciela	7 651,09	0,00
- koszty procesowe	6 300,00	225,00
- rada nadzorcza	5 055,99	6 335,89
- darowizny	5 000,00	4 800,00
- odszkodowania	4 191,11	5 385,22
- koszty ewidencyjne sprzedaży złomu	0,00	1 135,20
- inne	480,15	4 060,83
<b>razem</b>	<b>531 280,50</b>	<b>279 048,71</b>

### 16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2013r. do 30.06.2013r.	za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.	za okres od 01.01.2012r. do 30.06.2012r.
1. Zysk (strata) brutto	557 220,99	1 302 587,84	381 508,44
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-271 210,09	-90 306,11	-136 550,65
- trwałe różnice	334 624,20	686 981,14	345 025,20
- przejściowe różnice	-605 834,29	-777 287,25	-481 575,85
3. Dochód do opodatkowania	286 010,90	1 212 281,73	244 957,79
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	-3 000,00	-3 000,00	0,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	283 010,90	1 209 281,73	244 957,79
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	283 011,00	1 209 282,00	244 958,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	53 772,00	229 764,00	46 542,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	53 772,00	229 764,00	46 542,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00	0,00

### 17. 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	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	0,00	9 367,76	0,00	95 863,85
MZO S.A.	0,00	16 868,45	0,00	762,05
MZK S.A.	0,00	5 037,28	0,00	15 830,26
MZGM Sp. z o.o.	0,00	30 044,86	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	10 272,81	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	2 090,00	3 208,75	0,00	6 089,18
HOLDIKOM S.A.	0,00	724,26	0,00	6 765,00
<b>razem</b>	<b>2 090,00</b>	<b>75 524,17</b>	<b>0,00</b>	<b>125 310,34</b>

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	40 124,48	500 766,89
MZO S.A.	44 181,28	18 941,85
MZK S.A.	31 853,11	99 121,59
MZGM Sp. z o.o.	159 283,12	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	37 466,27	4 100,00
MZZ Sp. z o.o.	11 411,46	15 515,43
HOLDIKOM S.A.	5 020,69	35 356,90
<b>razem</b>	<b>329 340,41</b>	<b>673 802,66</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **1. Pozycje pozabilansowe**

Na dzień 30.06.2013r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.06.2013r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 168.045,43 zł. Kwota ta wynika z:

- decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.40.2011 z dnia 31.05.2011r., zezwalającej Spółce na usunięcie drzew w miejscu przeznaczonym na budowę zbiornika retencyjnego wód deszczowych nr 2 z urządzeniami towarzyszącymi i określającej opłatę za usunięcie drzew. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty w kwocie 116.840,43 zł za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia wydania zezwolenia. Spółka w dniu 18.11.2011r. dokonała nasadzenia 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,
- decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.66.2012 z dnia 12.07.2012r., zezwalającej Spółce na usunięcie drzew w miejscu przeznaczonym na budowę kanalizacji sanitarnej w rejonie Osiedla Pruślin Północ i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 51.205,00 zł. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia wydania zezwolenia. Spółka w dniach 04. i 05. czerwca 2013 roku dokonała nasadzeń nowych drzew, aby zgodnie z art. 84 ust. 5 ustawy o ochronie przyrody („jeżeli posadzone drzewa zachowają żywotność po upływie 3 lat od dnia ich posadzenia należność z tytułu opłaty za usunięcie drzew ulegnie umorzeniu”) skorzystać z umorzenia należności z tytułu ustalonej opłaty.

2. WODKAN S.A. nie zaciągnął żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
3. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja zaniechania jakiegokolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
4. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi w okresie od 01. stycznia 2013r. do 30. czerwca 2013r. wyniósł 0,00 zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2013r. do dnia 30.06.2013 wyniosły 1.857 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 17.
3. WODKAN S.A. nie posiada żadnych udziałów lub akcji w innych jednostkach.

### **Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w II kwartale 2013r.**

#### **1. Zdarzenia po dacie bilansu**

Nie wystąpiły.

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

W dniu 07.01.2013r. Spółka otrzymała wystawione przez Sąd Rejonowy w Ostrowie Wielkopolskim I Wydział Cywilny wezwanie do stawienia się w dniu 26.03.2013r. w Sądzie w celu przesłuchania w charakterze strony w sprawie z wniosku BOŚ S.A. przy udziale WODKAN S.A. o zawiązanie do próby ugodowej w sprawie o zapłatę odszkodowania w kwocie 6.683.155,97 zł z tytułu naruszenia warunków Porozumienia zawartego w dniu 04.04.2001r. pomiędzy NFOŚ i GW w Warszawie i WODKAN S.A. Zarząd WODKAN S.A. stawiał się w Sądzie Rejonowym w Ostrowie Wlkp. w wyznaczonym terminie i nie uznał roszczeń podniesionych w zawiązaniu co do zasady i nie wyraził zgody na zawarcie ugody.

W dniu 09.01.2013r. WODKAN S.A. otrzymał z Sądu Okręgowego w Kaliszu I Wydział Cywilny pozew wniesiony przez Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie o stwierdzenie obowiązku WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A., jako pozwanej, złożenia oświadczenia woli następującej treści: „WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim kupuje od Banku Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie 226 364 akcji własnych, zwykłych na okaziciela serii T, oznaczonych kodem PLWODKAN00016, o wartości nominalnej 10,00 zł (słownie: dziesięć złotych) każda, tj. o łącznej wartości nominalnej 2 263 640 zł (słownie: dwa miliony dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące sześćset czterdzieści złotych), za wynagrodzeniem w kwocie 6 683 155,97 zł (słownie: sześć milionów sześćset osiemdziesiąt trzy tysiące sto pięćdziesiąt pięć złotych 97/100 groszy), tj. 29,52 za jedną akcję, celem ich umorzenia.” Sąd Okręgowy w Kaliszu po rozpoznaniu w dniu 11.03.2013r. na posiedzeniu niejawnym ww. pozwu wydał postanowienie stwierdzające swoją niewłaściwość rzeczową i miejscową i postanowił sprawę przekazać do Sądu Okręgowego-Sądu Gospodarczego w Łodzi, jako właściwego rzeczowo i miejscowo do jej rozpoznania. Do chwili publikacji niniejszego raportu w niniejszej sprawie nie wyznaczono terminu rozprawy.

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

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

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

Nie wystąpiły.

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

Spółka w II kwartale 2013r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu, 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 01.01.2013r. do 30.06.2013r. w porównaniu do okresu od 01.01.2012r. do 30.06.2012r. spadły o 344 tys. zł.



Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2013r. do 30.06.2013r. wyniosła 1.367.643,80 m<sup>3</sup> osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 96,4% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2012r. do 30.06.2012r

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2013r do 30.06.2013r. wyniosła 1.450.530 m<sup>3</sup>, osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,9% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2012r. do 30.06.2012r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2013r do 30.06.2013r. w porównaniu do okresu od 01.01.2012r. do 30.06.2012r. spadły o 441 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 271 tys. zł – porównując dane za okres sześciu miesięcy 2013r. do okresu sześciu miesięcy 2012r. obserwujemy wzrost wyniku o 228 tys. zł.

Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 191 tys. zł, jest to wynik o 12 tys. zł niższy niż osiągnięty w porównywalnym okresie roku 2012.

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

Czasowo wolne środki Spółka lokuje na krótkoterminowych lokat, a uzyskane oprocentowanie stanowi dodatkowe źródło finansowania dla Spółki. Za okres sześciu miesięcy 2013 roku Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 94 tys. zł.

Spółka na dzień 30.06.2013r. osiągnęła zysk netto w wysokości 503 tys. zł.

#### **Działalność zaniechana**

Nie wystąpiła.

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

Spółka w II kwartale 2013r. 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 01.01.2013r. do 30.06.2013r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 1.857 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 1.830 tys. zł.

Na dzień 28.08.2013r. został wyznaczony termin podpisania umów pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 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 I” – kwota pożyczki 760.000,00 zł,
- „Dostawa siła bębnowego wraz z montażem i uruchomieniem w budynku krat na Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie” – kwota pożyczki 240.000,00 zł,
- „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Świetlicowej” – kwota pożyczki 66.000,00 zł,
- „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Pruślińskiej” –kwota pożyczki 73.800,00 zł,
- „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Poniatowskiego” – kwota pożyczki 47.000,00 zł.

**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. czerwca 2013 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.

CZŁONEK ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

*Małgorzata Torz-Franka*

*Jacek Nasiadek*