



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za IV kwartał 2016 roku

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

**Ostrów Wielkopolski, luty 2017r.**

## 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).....	16
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2017r. ....	16
7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	16
8. Kapitał zapasowy .....	16
9. Zysk przypadający na jedną akcję .....	17
10. Zobowiązania z tytułu pożyczek .....	18
Zobowiązania (struktura walutowa) .....	22
11. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności) .....	23
12. Koszty według rodzaju .....	23
13. Pozostałe przychody operacyjne .....	24
14. Pozostałe koszty operacyjne.....	24
15. Bieżący podatek dochodowy .....	25
16. Odroczony podatek dochodowy.....	26
17. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	28
Dodatkowe informacje i objaśnienia .....	29

## Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dwunastu miesięcy 2016 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.02.2017 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"><b>www.wodkan.com.pl</b></a>
e-mail:	<b>biuro@wodkan.com.pl</b>
fax:	<b>62 735-36-90</b>
Regon:	<b>250521343</b>
NIP:	<b>622-010-58-04</b>

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

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

1. Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody	PKD 36.00.Z
2. Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych	PKD 42.21.Z
3. Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, cieplnych, gazowych i klimatyzacyjnych	PKD 43.22.Z
4. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków	PKD 37.00.Z
5. Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana	PKD 96.09.Z
6. Pozostałe badania i analizy techniczne	PKD 71.20.B
7. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne	PKD 71.12.Z
8. Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych	PKD 33.13.Z
9. Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych	PKD 33.14.Z
10. Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia	PKD 33.20.Z
11. Transport drogowy towarów	PKD 49.41.Z
12. Uprawa roślin włóknistych	PKD 01.16.Z
13. Pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie	PKD 01.19.Z
14. Uprawa pozostałych roślin wieloletnich	PKD 01.29.Z
15. Gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych	PKD 02.10.Z
16. Wytwarzanie energii elektrycznej	PKD 35.11. Z
17. Przesyłanie energii elektrycznej	PKD 35.12. Z
18. Handel energią elektryczną	PKD 35.14. Z
19. Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne	PKD 38.11. Z
20. Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne	PKD 38.21. Z
21. Odzysk surowców z materiałów segregowanych	PKD 38.32. Z
22. Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami	PKD 39.00. Z
23. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji	PKD 61.90. Z
24. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej	PKD 61.20. Z
25. Pozostałe pośrednictwo pieniężne	PKD 64.19. Z

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

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 31.12.2016r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.12.2016r. :

Joanna Stasińska - Przewodnicząca,  
Krzysztof Tenarowicz - Zastępca Przewodniczącego,  
Antoni Hadryś - Sekretarz,  
Piotr Michalak - Członek,  
Grzegorz Janas - Członek  
Stanisław Kolasiński - Członek,  
Henryk Szymczak - Członek,  
Michał Koczorowski - 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

okres sprawozdawczy	2015	2016
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do grudnia	4,1848	4,3757
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31. grudnia	4,2615	4,4240

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.	narastająco okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.
Przychody z działalności operacyjnej	33 338 587,41	33 555 554,49	7 619 029,51	8 018 436,84
Przychody ze sprzedaży	32 457 908,52	32 038 975,48	7 417 763,68	7 656 035,05
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 609 848,50	1 377 480,12	367 906,51	329 162,71
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 562 537,76	1 521 574,23	357 094,35	363 595,45
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 711 393,02	1 678 119,99	391 112,97	401 003,63
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	1 344 545,02	1 347 329,99	307 275,41	321 958,04
Amortyzacja	8 957 093,44	8 717 704,13	2 047 008,12	2 083 182,98
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 519 657,05	10 827 076,96	2 404 108,38	2 587 238,81
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 756 817,79	-11 935 741,97	-1 772 703,29	-2 852 165,45
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-984 835,46	-1 509 889,66	-225 069,24	-360 803,30
Przepływy pieniężne netto, razem	1 778 003,80	-2 618 554,67	406 335,85	-625 729,94
Należności krótkoterminowe	2 521 065,21	2 633 670,68	569 861,03	618 014,94
Środki pieniężne	10 367 471,94	8 589 468,14	2 343 461,11	2 015 597,36
Aktywa razem	249 424 919,45	248 828 719,12	56 379 954,67	58 389 937,61
Rezerwy na zobowiązania	22 284 579,75	21 809 026,96	5 037 201,57	5 117 687,89
Zobowiązania długoterminowe	5 141 091,66	4 859 497,83	1 162 091,24	1 140 325,67
Zobowiązania krótkoterminowe	4 339 666,48	4 795 040,40	980 937,27	1 125 200,14
Kapitał własny	215 609 986,59	215 354 926,63	48 736 434,58	50 535 005,66
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 570 241,86	12 011 439,63
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	0,26	0,26	0,06	0,06
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	42,12	42,07	9,52	9,87
zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,20	0,16	0,05	0,04

### Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 31.12.2016r.	stan na 31.12.2015r.
<b>A k t y w a</b>		
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>235 343 214,04</b>	<b>236 224 626,04</b>
Wartości niematerialne	62 991,16	6 117,03
Rzeczowe aktywa trwałe	231 577 528,46	232 528 877,28
Nieruchomości inwestycyjne	85 535,99	85 535,99
Udzielone pożyczki	2 749 677,74	2 864 477,74
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	750 724,00	645 818,00
Pozostałe aktywa	116 756,69	93 800,00
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>14 081 705,41</b>	<b>12 604 093,08</b>
Zapasy	617 606,01	636 304,35
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 521 065,21	2 633 670,68
Pozostałe aktywa	210 762,25	158 649,91
Udzielone pożyczki	364 800,00	586 000,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10 367 471,94	8 589 468,14
<b>III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>249 424 919,45</b>	<b>248 828 719,12</b>

<b>P a s y w a</b>		
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>215 609 986,59</b>	<b>215 354 926,63</b>
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	82 558 068,00	82 234 473,01
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	679 938,31	752 859,37
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	75 664 254,69	75 657 083,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	1 344 545,02	1 347 329,99
<b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>28 280 069,23</b>	<b>28 076 896,06</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 468 149,00	19 399 697,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	1 769 784,92	1 919 218,53
Kredyty i pożyczki	5 065 563,00	4 804 440,50
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	75 528,66	55 057,33
Przychody przyszłych okresów	1 901 043,65	1 898 482,70
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 534 863,63</b>	<b>5 396 896,43</b>
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	376 091,83	107 957,43
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	670 554,00	382 154,00
Kredyty i pożyczki	1 581 446,85	1 744 442,11
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	2 690 592,63	2 926 104,29
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	67 627,00	124 494,00
Przychody przyszłych okresów	148 551,32	111 744,60
<b>IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>249 424 919,45</b>	<b>248 828 719,12</b>

### Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	<b>IV kwartał okres od 01.10.2016r. do 31.12.2016r.</b>	<b>narastająco okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.</b>	<b>IV kwartał okres od 01.10.2015r. do 31.12.2015r.</b>	<b>narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.</b>
<b>I. Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>8 257 365,32</b>	<b>33 338 587,41</b>	<b>8 427 020,12</b>	<b>33 555 554,49</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów	8 006 368,57	32 151 326,62	7 723 548,19	31 527 889,82
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	49 929,03	306 581,90	311 503,62	511 085,66
3. Pozostałe przychody operacyjne	201 067,72	880 678,89	391 968,31	1 516 579,01
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 448 813,04</b>	<b>31 776 049,65</b>	<b>9 386 516,91</b>	<b>32 033 980,26</b>
1. Zmiana stanu produktów	29 249,11	-20 705,45	28 889,47	51 402,01
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-17 508,63	-51 168,68	-14 283,86	-23 108,65
3. Amortyzacja	2 260 582,26	8 957 093,44	2 164 040,86	8 717 704,13
4. Zużycie materiałów i energii	941 830,02	4 023 184,17	1 293 797,51	4 186 426,03
5. Usługi obce	574 963,94	2 509 553,92	780 792,89	2 510 624,36
6. Podatki i opłaty	1 623 028,82	6 187 863,49	1 553 008,42	5 977 744,71
7. Wynagrodzenia	1 840 388,32	6 837 293,95	1 871 680,29	6 755 498,81
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	405 298,04	1 716 435,61	428 530,10	1 634 013,55
9. Pozostałe koszty rodzajowe	129 323,52	360 702,98	99 570,75	296 100,15
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	57 773,95	327 806,59	356 743,15	555 090,26
11. Pozostałe koszty operacyjne	603 883,69	927 989,63	823 747,33	1 372 484,90
<b>III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>-191 447,72</b>	<b>1 562 537,76</b>	<b>-959 496,79</b>	<b>1 521 574,23</b>
IV. Przychody finansowe	82 676,95	324 245,23	90 661,53	315 790,97
V. Koszty finansowe	44 145,22	175 389,97	44 444,25	159 245,21
<b>VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-152 915,99</b>	<b>1 711 393,02</b>	<b>-913 279,51</b>	<b>1 678 119,99</b>
VII. Podatek dochodowy bieżący	124 245,00	379 026,00	159 360,00	316 257,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	-12 178,00	-12 178,00	14 533,00	14 533,00
<b>VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-264 982,99</b>	<b>1 344 545,02</b>	<b>-1 087 172,51</b>	<b>1 347 329,99</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>-264 982,99</b>	<b>1 344 545,02</b>	<b>-1 087 172,51</b>	<b>1 347 329,99</b>
<b>XI. Pozostałe dochody całkowite nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b>	<b>-65 750,06</b>	<b>-65 750,06</b>	<b>-19 544,72</b>	<b>-41 958,22</b>
- zyski/straty aktuarialne	-72 921,06	-72 921,06	-31 758,72	-31 758,72
- skutki przeszacowania aktywów	7 171,00	7 171,00	12 214,00	-10 199,50
<b>XII. Łącznie całkowite dochody</b>	<b>-330 733,05</b>	<b>1 278 794,96</b>	<b>-1 106 717,23</b>	<b>1 305 371,77</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 2015</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 224 700,31</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>807 031,59</b>	<b>76 473 630,39</b>	<b>214 868 542,86</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347 329,99	1 347 329,99
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-818 988,00	-818 988,00
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	9 772,70	0,00	0,00	-9 772,70	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	-31 758,72	0,00	-31 758,72
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	-27 670,50	0,00	-27 670,50
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	5 257,00	12 214,00	17 471,00
<b>stan na 31 grudnia 2015</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 234 473,01</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>752 859,37</b>	<b>77 004 413,68</b>	<b>215 354 926,63</b>

<b>stan na 1 stycznia 2016</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 234 473,01</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>752 859,37</b>	<b>77 004 413,68</b>	<b>215 354 926,63</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 545,02	1 344 545,02
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 023 735,00	-1 023 735,00
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	323 594,99	0,00	0,00	-323 594,99	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	-72 921,06	0,00	-72 921,06
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	7 171,00	7 171,00
<b>stan na 30 września 2016</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 558 068,00</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>679 938,31</b>	<b>77 008 799,71</b>	<b>215 609 986,59</b>



### Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	narastająco okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 344 545,02</b>	<b>1 347 329,99</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>9 175 112,03</b>	<b>9 479 746,97</b>
1. Amortyzacja	8 957 093,44	8 717 704,13
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 601,82	45 155,80
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	80 403,84	132 154,07
5. Zmiana stanu rezerw	409 802,73	275 029,99
6. Zmiana stanu zapasów	18 698,34	-6 176,57
7. Zmiana stanu należności	112 605,47	115 183,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-94 119,25	311 050,64
9. Podatek dochodowy naliczony	379 026,00	316 257,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-435 893,00	-322 595,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-257 107,36	-104 017,01
12. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>10 519 657,05</b>	<b>10 827 076,96</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	2 006 828,80	3 001 684,01
1. Otrzymane odsetki	170 788,15	114 089,41
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	1 836 000,00	2 849 522,25
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40,65	38 072,35
<b>II. Wydatki</b>	9 763 646,59	14 937 425,98
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 252 939,09	8 609 766,99
2. Udzielenie pożyczek	1 500 000,00	6 299 999,99
3. Inne wydatki inwestycyjne	10 707,50	27 659,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-7 756 817,79</b>	<b>-11 935 741,97</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	1 799 000,00	2 164 372,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 799 000,00	2 164 372,00
<b>II. Wydatki</b>	2 783 835,46	3 674 261,66
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 023 735,00	818 988,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	1 582 976,66	2 702 310,00
4. Odsetki	177 123,80	152 963,66
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-984 835,46</b>	<b>-1 509 889,66</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>1 778 003,80</b>	<b>-2 618 554,67</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>1 778 003,80</b>	<b>-2 618 554,67</b>
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>8 589 468,14</b>	<b>11 208 022,81</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>10 367 471,94</b>	<b>8 589 468,14</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	8 971,74	5 064,63

## **Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych**

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

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

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

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

Niniejsze niezbadane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je analizować łącznie ze zbadanym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku.

Spółka nie sporządza skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

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

## **Zasady rachunkowości**

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

Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały zaprezentowane w opublikowanym rocznym sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015r.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2015 roku.

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

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

## **Zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego**

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

### **Kluczowe wartości oparte na profesjonalnym osądzie i źródła szacunków**

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa i przyjęte założenia. Jeżeli w przypadku danej pozycji sprawozdania finansowego nie można jej precyzyjnie wyliczyć, należy ją w sposób najbardziej wiarygodny oszacować.

Dotyczy to w Spółce między innymi oszacowania:

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

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

### **Sezonowość**

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

### Sprawozdawczość wg segmentów

Spółka prowadzi działalność na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski

#### Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	9 928 150,30	16 674 084,97	3 494 312,60	371 418,67	1 683 360,08	306 581,90	32 457 908,52
koszty segmentu	8 961 868,46	13 747 289,69	2 783 618,35	29 640,12	1 254 414,78	327 806,59	27 104 637,99
<b>wynik segmentu</b>	<b>966 281,84</b>	<b>2 926 795,28</b>	<b>710 694,25</b>	<b>341 778,55</b>	<b>428 945,30</b>	<b>-21 224,69</b>	<b>5 353 270,53</b>
koszty zarządu							3 743 422,03
zysk/strata ze sprzedaży							1 609 848,50
przychody nieprzypisane							1 204 924,12
koszty nieprzypisane							1 103 379,60
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 711 393,02
podatek dochodowy							366 848,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 344 545,02

#### Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	9 789 854,86	16 251 633,48	3 425 453,01	562 578,52	1 498 369,95	511 085,66	32 038 975,48
koszty segmentu	8 536 580,53	13 532 114,15	2 887 914,41	29 890,74	1 380 722,06	555 090,26	26 922 312,15
<b>wynik segmentu</b>	<b>1 253 274,33</b>	<b>2 719 519,33</b>	<b>537 538,60</b>	<b>532 687,78</b>	<b>117 647,89</b>	<b>-44 004,60</b>	<b>5 116 663,33</b>
koszty zarządu							3 739 183,21
zysk/strata ze sprzedaży							1 377 480,12
przychody nieprzypisane							1 832 369,98
koszty nieprzypisane							1 531 730,11
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 678 119,99
podatek dochodowy							330 790,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 347 329,99

## 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 31.12.2015r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>294 042 637,56</b>	<b>26 824 907,36</b>	<b>3 265 597,54</b>	<b>2 118 319,15</b>	<b>1 368 615,84</b>	<b>331 554 662,96</b>
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 061 676,78	8 061 676,78
reklasyfikacja	0,00	5 539 716,08	1 699 128,62	425 155,33	276 947,89	-7 940 947,92	0,00
likwidacje	0,00	-78 212,77	-258 619,12	0,00	-42 116,76	0,00	-378 948,65
<b>stan na 31.12.2016r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>299 504 140,87</b>	<b>28 265 416,86</b>	<b>3 670 176,32</b>	<b>2 353 150,28</b>	<b>1 489 344,70</b>	<b>339 216 814,54</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 31.12.2015r.</b>	<b>0,00</b>	<b>79 223 188,58</b>	<b>16 770 605,22</b>	<b>1 804 478,93</b>	<b>1 227 512,95</b>	<b>0,00</b>	<b>99 025 785,68</b>
amortyzacja za okres	0,00	7 134 289,07	1 395 479,71	223 176,88	190 342,95	0,00	8 943 288,61
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-46 017,22	-228 071,75	0,00	-35 122,69	0,00	-309 211,66
<b>stan na 31.12.2016r.</b>	<b>0,00</b>	<b>86 311 460,43</b>	<b>17 938 013,18</b>	<b>2 007 079,26</b>	<b>1 382 733,21</b>	<b>0,00</b>	<b>107 639 286,08</b>
<b>wartość netto</b>							
<b>stan na 31.12.2015r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>214 819 448,98</b>	<b>10 054 302,14</b>	<b>1 461 118,61</b>	<b>890 806,20</b>	<b>1 368 615,84</b>	<b>232 528 877,28</b>
<b>stan na 31.12.2016r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>213 192 680,44</b>	<b>10 327 403,68</b>	<b>1 663 097,06</b>	<b>970 417,07</b>	<b>1 489 344,70</b>	<b>231 577 528,46</b>

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

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
<b>Wartość brutto</b>			
<b>stan na 31.12.2015r.</b>	<b>359 030,55</b>	<b>58 767,33</b>	<b>417 797,88</b>
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	70 678,96	0,00	70 678,96
<b>stan na 31.12.2016r.</b>	<b>417 009,51</b>	<b>58 767,33</b>	<b>475 776,84</b>
<b>Skumulowane umorzenie i utrata wartości</b>			
<b>stan na 31.12.2015r.</b>	<b>352 913,52</b>	<b>58 767,33</b>	<b>411 680,85</b>
koszt amortyzacji	13 804,83	0,00	13 804,83
<b>stan na 31.12.2016r.</b>	<b>354 018,35</b>	<b>58 767,33</b>	<b>412 785,68</b>
<b>Wartość netto</b>			
<b>stan na 31.12.2016r.</b>	<b>62 991,16</b>	<b>0,00</b>	<b>62 991,16</b>
<b>stan na 31.12.2015r.</b>	<b>6 117,03</b>	<b>0,00</b>	<b>6 117,03</b>

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016	w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015
<b>Stan na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>817 190,11</b>	<b>890 010,24</b>
utworzony odpis aktualizujący należności	307 224,52	592 333,70
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-7 170,22	-9 864,95
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-149 484,16	-655 288,88
<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>967 760,25</b>	<b>817 190,11</b>

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.12.2016r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 31.12.2016	stan na dzień 31.12.2015
Należności z tytułu dostaw i usług	2 649 431,78	2 609 731,73
Pozostałe należności w tym:	839 393,68	841 129,06
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	536 632,36	265 338,34
- podatek VAT do zwrotu	200 000,00	556 066,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	64 549,00	0,00
- inne	38 212,32	19 724,72
<b>Należności brutto razem</b>	<b>3 488 825,46</b>	<b>3 450 860,79</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-967 760,25	-817 190,11
<b>Należności netto razem</b>	<b>2 521 065,21</b>	<b>2 633 670,68</b>

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	stan na dzień 31.12.2016	stan na dzień 31.12.2015
do 30 dni	269 833,85	307 707,41
powyżej 30 dni do 90 dni	211 105,37	287 526,50
powyżej 90 dni do 180 dni	148 430,35	222 249,20
powyżej 180 dni do 365 dni	167 573,99	264 701,73
powyżej 365 dni	713 775,49	253 840,16
<b>Należności przeterminowane brutto razem</b>	<b>1 510 719,05</b>	<b>1 336 025,00</b>
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-967 760,25	-816 397,94
<b>Należności przeterminowane netto razem</b>	<b>542 958,80</b>	<b>519 627,06</b>

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

	stan na dzień 31.12.2016	stan na dzień 31.12.2015
środki pieniężne w kasie	25 539,72	5 604,24
środki pieniężne na rachunkach bankowych	131 028,70	31 505,05
lokaty overnight	508 000,00	1 102 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	9 702 903,52	7 450 358,85
<b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>10 367 471,94</b>	<b>8 589 468,14</b>
w tym w PLN	10 367 471,94	8 589 468,14
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu ( ZFŚS)	8 971,74	5 064,63

### 6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2017r.

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

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

Na dzień przekazania raportu za IV kwartał 2016r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.02.2017r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

### 8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 31.12.2016	stan na dzień 31.12.2015
ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	56 766 465,76	56 766 465,76
utworzony ustawowo	858 326,00	858 326,00
utworzony zgodnie ze statutem ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	24 933 276,24	24 609 681,25
<b>razem</b>	<b>82 558 068,00</b>	<b>82 234 473,01</b>



### 9. Zysk przypadający na jedną akcję

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

za okres	od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
zysk (strata) netto danego okresu	1 344 545,02	1 347 329,99
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,26	0,26

## 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 31.12.2016r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	341/U/400/ 374/2009	1 800 000,00	15 800,00	15 800,00	0,00	154,65	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.09.2017
WFOŚiGW w Poznaniu	358/U/400/ 445/2009	1 400 000,00	298 000,00	298 000,00	0,00	2 542,69	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.09.2017
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/400/ 567/2011	860 000,00	389 000,00	104 000,00	285 000,00	3 112,44	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.09.2019
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/400/ 86/2011	400 000,00	94 000,00	34 000,00	60 000,00	822,57	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.09.2017
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/400/ 211/2012	108 000,00	40 200,00	19 200,00	21 000,00	335,54	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2018
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/400/ 237/2012	46 000,00	16 900,00	8 000,00	8 900,00	140,94	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2018
WFOŚiGW w Poznaniu	134/U/400/ 240/2012	108 000,00	40 200,00	19 200,00	21 000,00	335,54	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2018
WFOŚiGW w Poznaniu	320/U/400/ 241/2012	147 000,00	61 050,00	26 000,00	35 050,00	504,37	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.09.2018
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/ 160/2013	240 000,00	123 300,00	38 800,00	84 500,00	996,14	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2019
WFOŚiGW w Poznaniu	110/U/400/ 178/2013	66 000,00	14 200,00	14 200,00	0,00	135,66	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2017
WFOŚiGW w Poznaniu	111/U/400/ 183/2013	47 000,00	10 100,00	10 100,00	0,00	96,43	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2017
WFOŚiGW w Poznaniu	115/U/400/ 180/2013	73 800,00	16 297,50	16 297,50	0,00	157,61	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2017
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/ 184/2013	757 000,00	571 050,00	73 200,00	497 850,00	4 438,40	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2023
WFOŚiGW w Poznaniu	301/U/400/ 182/2013	45 000,00	12 950,00	12 950,00	0,00	118,31	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.09.2017
WFOŚiGW w Poznaniu	306/U/400/ 181/2013	150 000,00	85 500,00	25 200,00	60 300,00	687,95	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.09.2019
WFOŚiGW w Poznaniu	291/U/400/ 179/2013	135 000,00	39 450,00	39 450,00	0,00	361,44	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.09.2017

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 31.12.2016r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/ 177/2013	155 000,00	90 250,00	26 800,00	63 450,00	726,48	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.09.2019
WFOŚiGW w Poznaniu	161/U/400/ 393/2014	94 000,00	63 500,00	15 200,00	48 300,00	505,16	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	22.06.2020
WFOŚiGW w Poznaniu	163/U/400/ 396/2014	110 000,00	76 300,00	18 400,00	57 900,00	607,20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	22.06.2020
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/ 401/2014	278 000,00	194 600,00	55 600,00	139 000,00	1 562,90	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	22.06.2020
WFOŚiGW w Poznaniu	176/U/400/ 400/2014	320 000,00	230 000,00	56 000,00	174 000,00	1 831,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	22.06.2020
WFOŚiGW w Poznaniu	327/U/400/ 398/2014	650 000,00	585 000,00	65 000,00	520 000,00	4 530,40	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.09.2024
WFOŚiGW w Poznaniu	329/U/400/ 439/2014	440 000,00	339 000,00	78 000,00	261 000,00	2 691,62	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	21.09.2020
WFOŚiGW w Poznaniu	169/U/400/ 266/2015	354 000,00	324 800,00	55 600,00	269 200,00	2 547,42	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	21.06.2021
WFOŚiGW w Poznaniu	162/U/400/ 268/2015	237 000,00	217 350,00	37 200,00	180 150,00	1 704,67	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	21.06.2021
WFOŚiGW w Poznaniu	171/U/400/ 264/2015	346 000,00	317 700,00	54 400,00	263 300,00	2 491,75	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	21.06.2021
WFOŚiGW w Poznaniu	167/U/400/ 273/2015	294 372,00	270 793,00	46 400,00	224 393,00	2 123,91	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	21.06.2021
WFOŚiGW w Poznaniu	470/U/400/ 271/2015	293 000,00	267 150,00	49 600,00	217 550,00	2 101,63	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.09.2021
WFOŚiGW w Poznaniu	106/U/400/ 200/2016	342 000,00	342 000,00	49 100,00	292 900,00	2 586,09	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2022
WFOŚiGW w Poznaniu	104/U/400/ 195/2016	141 000,00	141 000,00	20 750,00	120 250,00	1 066,19	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2022
WFOŚiGW w Poznaniu	105/U/400/199 /2016	307 000,00	307 000,00	41 700,00	265 300,00	1 337,34	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2022
WFOŚiGW w Poznaniu	173/U/400/198 /2016	271 000,00	271 000,00	30 450,00	240 550,00	66,82	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2022
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/196 /2016	323 000,00	323 000,00	36 550,00	286 450,00	79,64	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2022
WFOŚiGW w Poznaniu	164/U/400/197 /2016	415 000,00	415 000,00	46 730,00	368 270,00	68,22	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	20.06.2022
razem			6 603 440,50	1 537 877,50	5 065 563,00	43 569,35		

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych określoną w umowie jest:  
umowa pożyczki nr 341/U/400/374/2009 :

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

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

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

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

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

umowa pożyczki nr 334/U/400/86/2011 :

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

umowa pożyczki nr 111/U/400/183/2013:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

umowa pożyczki nr 291/U/400/179/2013:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka do kwoty 175.500,00 zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami

- wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6,
- cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości;
- umowa pożyczki nr 298/U/400/177/2013:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - hipoteka do kwoty 201.500,00 zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6;
  - cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości,
- umowa pożyczki nr 161/U/400/393/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 163/U/400/396/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 170/U/400/401/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 176/U/400/400/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 327/U/400/398/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 329/U/400/439/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.
- umowa pożyczki nr 169/U/400/266/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 162/U/400/268/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 171/U/400/264/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 167/U/400/273/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 470/U/400/271/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 106/U/400/271/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 104/U/400/195/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 105/U/400/199/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 164/U/400/197/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 173/U/400/198/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 170/U/400/196/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową.

### Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 31.12.2016r. występują w PLN.

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	stan na dzień 31.12.2016	stan na dzień 31.12.2015
zobowiązania z tytułu inwestycji	630 187,09	751 108,17
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	461 294,58	632 517,25
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	487 987,22	483 109,26
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	414 899,59	409 976,77
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	357 127,00	337 213,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	908,12	407,86
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	106 913,00	111 267,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	46 921,35	45 969,50
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	10 713,00	11 303,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 971,74	5 064,63
inne	164 669,94	138 167,85
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 690 592,63</b>	<b>2 926 104,29</b>

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	stan na dzień 31.12.2016	stan na dzień 31.12.2015
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	75 528,66	55 057,33
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>75 528,66</b>	<b>55 057,33</b>

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

	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016	za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
dostawa wody	8 889 015,38	8 751 662,99
- w tym od jednostek powiązanych	173 173,50	183 013,20
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	16 310 996,84	15 886 732,45
- w tym od jednostek powiązanych	258 382,71	251 799,86
opłata abonamentowa	1 376 847,41	1 371 143,26
- w tym od jednostek powiązanych	12 453,22	12 607,58
odbiór ścieków z wód opadowych i roztopowych	3 489 908,02	3 420 785,47
- w tym od jednostek powiązanych	133 666,38	136 354,49
opłata za przyłączenie do sieci	29 780,22	36 617,18
- w tym od jednostek powiązanych	65,74	328,70
działalność pomocnicza	2 054 778,75	2 060 948,47
- w tym od jednostek powiązanych	9 272,01	14 336,85
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów razem</b>	<b>32 151 326,62</b>	<b>31 527 889,82</b>
- w tym od jednostek powiązanych	587 013,56	598 440,68

### 12. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016	za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
1. Amortyzacja	8 957 093,44	8 717 704,13
2. Zużycie materiałów i energii	4 023 184,17	4 186 426,03
- w tym energia	1 495 194,75	1 499 694,80
3. Usługi obce	2 509 553,92	2 510 624,36
4. Podatki i opłaty	6 187 863,49	5 977 744,71
- w tym podatek od nieruchomości	5 541 846,00	5 390 365,00
5. Wynagrodzenia	6 837 293,95	6 755 498,81
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 716 435,61	1 634 013,55
7. Pozostałe koszty rodzajowe	360 702,98	296 100,15
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>30 592 127,56</b>	<b>30 078 111,74</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-20 705,45	51 402,01
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-51 168,68	-23 108,65
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-644 147,37	-646 095,16
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 743 422,03	-3 739 183,21
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>26 132 684,03</b>	<b>25 721 126,73</b>

### 13. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016	za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,65	25 940,74
2. dotacje	48 750,12	48 750,12
3. pozostałe w tym:	831 888,12	1 441 888,15
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	148 868,92	655 288,88
- odsetki od należności	62 307,49	37 641,71
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	98 050,00	196 341,27
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	231 478,77	222 105,40
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	51 600,00	52 800,00
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	63 682,57	61 446,57
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	13 547,83	39 955,37
- sprzedaż złomu	37 084,90	33 102,70
- pozostała sprzedaż	26 792,68	28 210,79
- uzyskane kary i odszkodowania	65 701,34	124 127,92
- inne	32 773,62	-9 132,46
<b>razem</b>	<b>880 678,89</b>	<b>1 516 579,01</b>

### 14. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016	za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. aktualizacja aktywów finansowych	306 402,07	592 333,70
3. pozostałe w tym:	621 587,56	780 151,20
- rezerwy celowe na przyszłe zobowiązania	340 000,00	82 354,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	126 724,73	381 072,26
- likwidacja środków trwałych	80 444,49	105 819,92
- opłaty sądowe	9 122,65	26 264,02
- koszty zastępstwa procesowego	2 460,00	20 253,93
- koszt zaniechanych inwestycji	883,08	52 274,89
- koszty obsługi rady nadzorczej	4 040,84	4 459,65
- odszkodowania	15 187,34	2 607,52
- koszty napraw pojazdów podlegające zwrotowi przez ubezpieczyciela	17 340,48	87 180,94
- darowizny	9 200,00	13 600,00
- inne	16 183,95	4 264,07
<b>razem</b>	<b>927 989,63</b>	<b>1 372 484,90</b>



### 15. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016	za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.
1. Zysk (strata) brutto	1 711 393,02	1 678 119,99
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	283 482,10	-13 608,34
- trwale różnice	-170 100,17	-224 555,49
- przejściowe różnice	453 582,27	210 947,15
3. Dochód do opodatkowania	1 994 875,12	1 664 511,65
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	0,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 994 875,12	1 664 511,65
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	1 994 875,00	1 664 512,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	379 026,00	316 257,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	379 026,00	316 257,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00

## 16. Odroczonego podatek dochodowy

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2016	rok 2015
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu</b>	<b>645 818,00</b>	<b>592 157,00</b>
<b>w tym:</b>		
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	645 818,00	592 157,00
a) odniesionych na wynik finansowy	621 005,00	574 793,00
b) odniesionych na kapitał własny	24 813,00	17 364,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>105 506,00</b>	<b>55 273,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	88 401,00	47 824,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	0,00	1 942,00
- dotworzenie odpisów aktualizujących należności i odwrócenie różnic przejściowych z tego tytułu	28 157,00	0,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	5 448,00	35 099,00
- niewypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami z wyniku okresu obrachunkowego i odwrócenia różnic przejściowych z tego tytułu	0,00	5 168,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw celowych	54 796,00	5 615,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu poniesienia kosztów odszkodowań ( wypłaconych w następnych okresach obrachunkowych)	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	17 105,00	7 449,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	17 105,00	7 449,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>600,00</b>	<b>1 612,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	600,00	1 612,00
- odwrócenia różnic przejściowych z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń wraz z narzutami	497,00	0,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	103,00	0,00
- rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu zmniejszenia rezerw celowych	0,00	0,00
- rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu poniesienia kosztów odszkodowań	0,00	0,00
- rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu zmniejszenia odpisów aktualizujących wartości należności	0,00	1 612,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>750 724,00</b>	<b>645 818,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	708 806,00	621 005,00
b) odniesionych na kapitał własny	41 918,00	24 813,00

<b>Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	rok 2016	rok 2015
<b>1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>19 399 697,00</b>	<b>19 356 423,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 399 697,00	19 356 423,00
a) odniesionych na wynik finansowy	837 493,00	776 748,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 562 204,00	18 579 675,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>75 623,00</b>	<b>64 375,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	75 623,00	64 375,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	5 007,00	0,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odszkodowań, nie opłacone w roku obrotowym	3 671,00	3 451,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	66 945,00	60 924,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>7 171,00</b>	<b>21 101,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	3 630,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	0,00	0,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	0,00	3 630,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	7 171,00	17 471,00
- rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych	7 171,00	17 471,00
<b>4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>19 468 149,00</b>	<b>19 399 697,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	913 116,00	837 493,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 555 033,00	18 562 204,00

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

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa				Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Udzielone pożyczki	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	150,00	5 127,21	0,00	0,00	106 155,48
MZO S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	891,64
MZK S.A.	0,00	5 730,25	0,00	0,00	18 014,94
MZGM Sp. z o.o.	0,00	20 777,23	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	10 126,82	0,00	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	0,00	1 935,34	0,00	0,00	1 076,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	0,00	1 954,59	0,00	3 114 477,74	0,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	83 185,00	0,00	0,00	0,00	7 152,45
<b>razem</b>	<b>83 335,00</b>	<b>45 651,44</b>	<b>0,00</b>	<b>3 114 477,74</b>	<b>133 290,51</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.	71 282,66	0,00	0,00	0,00	950 646,50
MZO S.A.	29 379,28	0,00	0,00	0,00	52 828,31
MZK S.A.	57 394,73	0,00	0,00	0,00	137 695,43
MZGM Sp. z o.o.	304 979,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	75 560,37	0,00	0,00	0,00	9 750,00
MZZ Sp. z o.o.	24 427,40	0,00	0,00	0,00	16 748,09
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	20 162,02	135 263,20	0,00	0,00	35 499,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	3 827,42	0,00	0,00	0,00	26 912,00
<b>razem</b>	<b>587 013,56</b>	<b>135 263,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 230 079,33</b>

W dniu 26.01.2015r. WODKAN S.A. zawarła z Ostrowskim Parkiem Przemysłowym Sp. z o.o. (dalej OPP Sp. z o.o.) z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki długoterminowej i umowę pożyczki krótkoterminowej na realizację inwestycji pod nazwą „Budowa Ostrowskiego Parku Przemysłowego” (informacja przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 3/2015 z dnia 26.01.2015r.). Do umowy krótkoterminowej w dniu 19.06.2015r. podpisano aneks zmieniający termin spłaty.

W dniu 19.06.2015r podpisano umowę pożyczki krótkoterminowej nr 2.

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

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

Warunki udzielenia pożyczek:

Pożyczka długoterminowa

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

Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

#### Pożyczka krótkoterminowa

- kwota pożyczki – 2.131.522,25 zł,
- okres – do dnia 01.06.2025r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 3.200.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

#### **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

##### 1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 31.12.2016r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.12.2016r. stan zobowiązań warunkowych wyniósł 0 zł.

2. WODKAN S.A. nie zaciągnął żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
3. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja zaniechania jakiegokolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
4. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. wyniósł 51,2 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2016r. do dnia 31.12.2016r. wyniosły 8.132 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 kuratel z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Spółki.
7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

#### **Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.**

1. WODKAN S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego, w której Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. pełni rolę spółki dominującej. Do komunalnej grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego należą, poza WODKAN S.A., następujące spółki:
  - Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.
  - Ostrowski Zakład Ciepłowniczy S.A.
  - Zakład Oczyszczania i Gospodarki Odpadami MZO S.A.
  - Miejski Zakład Komunikacji S.A.
  - Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej MZGM Sp. z o.o.
  - Targowiska Miejskie S.A.
  - Miejski Zakład Zieleni Sp. z o.o.
  - Centrum Transferu Innowacji Sp. z o.o. w likwidacji
  - Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.
2. Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.

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

### **Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-31.12.2016r.**

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły

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

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

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

Nie wystąpiły.

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

Spółka w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

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

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. w porównaniu do okresu od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. wzrosły o 419 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne spadły o 636 tys.zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. wyniosła 3.086.688,6 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,0 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. wyniosła 3.023.798,6 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,9% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. w porównaniu do okresu od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. wzrosły o 256 tys zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 1.610 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. z okresem od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. obserwujemy wzrost wyniku na sprzedaży o 232 tys. zł.

Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się stratą w wysokości 47 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 149 tys. zł.

W czwartym kwartale 2016r. Spółka zawarła kolejne trzy umowy pożyczek na łączną kwotę 1.009 tys.zł.

Spółka na dzień 31.12.2016r. osiągnęła zysk netto w wysokości 1.345 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 IV kwartale 2016r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej. Realizowane inwestycje zmierzają do rozbudowy istniejących systemów wodociągowego i kanalizacji zbiorczej dla Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Zamierzenie to ma na celu optymalne wykorzystanie Stacji Uzdatniania Wody i Oczyszczalni Ścieków.

W okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 8.132 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 8.061 tys. zł.

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

Na dzień 31.12.2016r. Spółka zatrudniała 162 osoby / 160,25 etatów.

## **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

### **WODKAN PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim**

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 31. grudnia 2016 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

PREZES ZARZĄDU

*(-) Marek Karolczak*