



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za I kwartał 2018 roku

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

**Ostrów Wielkopolski, maj 2018r.**

## Spis Treści

|  |    |
|--|----|
| Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego .....  | 3  |
| Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej .....  | 6  |
| Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów .....   | 7  |
| Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....   | 8  |
| Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych .....   | 9  |
| Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych .....   | 10 |
| Zasady rachunkowości .....   | 10 |
| Sprawozdawczość wg segmentów .....   | 12 |
| Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego .....  | 13 |
| 1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).....  | 13 |
| 2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....  | 14 |
| 3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....  | 15 |
| 4. Należności (struktura walutowa).....  | 15 |
| 5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....  | 15 |
| 6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2018r. ....  | 15 |
| 7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego..... | 16 |
| 8. Kapitał zapasowy .....  | 16 |
| 9. Zysk przypadający na jedną akcję .....  | 16 |
| 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek .....   | 17 |
| 11. Zobowiązania (struktura walutowa).....   | 20 |
| 12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności) .....   | 21 |
| 13. Koszty według rodzaju .....  | 21 |
| 14. Pozostałe przychody operacyjne .....   | 22 |
| 15. Pozostałe koszty operacyjne.....   | 22 |
| 16. Bieżący podatek dochodowy .....  | 23 |
| 17. Odroczony podatek dochodowy.....   | 24 |
| 18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....   | 26 |
| Dodatkowe informacje i objaśnienia .....   | 27 |

## Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres trzech miesięcy 2018 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.05.2018 roku.

### Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

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

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

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

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

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

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 31.03.2018r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.03.2018r. :

|                    |                             |
|--------------------|-----------------------------|
| Joanna Stasińska   | - Przewodnicząca,           |
| Bogusław Białowąs  | - Zastępca Przewodniczącej, |
| Antoni Hadryś      | - Sekretarz,                |
| Piotr Michalak     | - Członek,                  |
| Stanisław Sikorski | - Członek                   |
| Wiktor Klimiuk     | - 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 miejsca 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   | 2017   | 2018   |
|---|--------|--------|
| średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do marca | 4,2891 | 4,1784 |
| średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31 marca  | 4,2198 | 4,2085 |

| WYBRANE DANE FINANSOWE   | w zł   |   | w EUR  |   |
|--|--|---|--|---|
|  | narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018. | narastająco okres od 01.01.2017r. do 31.03.2017r. | narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018. | narastająco okres od 01.01.2017r. do 31.03.2017r. |
| Przychody z działalności operacyjnej                           | 8 620 634,51                                     | 8 306 743,93                                      | 2 063 142,47                                     | 1 936 710,25                                      |
| Przychody ze sprzedaży   | 8 421 985,71                                     | 8 060 488,96                                      | 2 015 600,64                                     | 1 879 296,11                                      |
| Zysk (strata) ze sprzedaży                                     | 60 700,85  | 335 968,93  | 14 527,30  | 78 330,87   |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej                       | 208 029,14                                       | 490 595,97  | 49 786,79  | 114 382,03  |
| Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem | 244 524,14                                       | 521 283,00  | 58 521,00  | 121 536,69  |
| Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej              | 149 973,14                                       | 441 783,00  | 35 892,48  | 103 001,33  |
| Amortyzacja  | 2 254 334,45                                     | 2 275 617,97                                      | 539 520,98                                       | 530 558,39  |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej           | 1 932 642,56                                     | 1 656 521,52                                      | 462 531,73                                       | 386 216,58  |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej         | -3 266 354,36                                    | -1 805 618,93                                     | -781 723,71                                      | -420 978,51                                       |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej            | -343 213,30                                      | -371 396,85                                       | -82 139,89                                       | -86 590,86  |
| Przepływy pieniężne netto, razem                               | -1 676 925,10                                    | -520 494,26                                       | -401 331,87                                      | -121 352,79                                       |
| Należności krótkoterminowe                                     | 3 092 717,51                                     | 3 189 131,45                                      | 734 874,07                                       | 755 754,17  |
| Środki pieniężne   | 7 721 517,42                                     | 9 846 977,68                                      | 1 834 743,36                                     | 2 333 517,63                                      |
| Aktywa razem   | 249 381 972,62                                   | 249 087 109,64                                    | 59 256 735,80                                    | 59 028 178,98                                     |
| Rezerwy na zobowiązania  | 22 351 507,21                                    | 22 180 166,75                                     | 5 311 038,90                                     | 5 256 212,79                                      |
| Zobowiązania długoterminowe                                    | 5 256 599,67                                     | 4 863 705,67                                      | 1 249 043,52                                     | 1 152 591,51                                      |
| Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 4 212 925,60                                     | 3 949 723,70                                      | 1 001 051,59                                     | 935 997,84  |
| Kapitał własny   | 215 385 797,88                                   | 216 071 700,80                                    | 51 178 756,77                                    | 51 204 251,58                                     |
| Kapitał zakładowy  | 51 186 750,00                                    | 51 186 750,00                                     | 12 162 706,43                                    | 12 130 136,50                                     |
| 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                      | 0,02   | 0,08  | 0,01   | 0,02  |
| wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)                   | 42,08  | 42,21   | 10,00  | 10,00   |

## Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

|  | stan na 31.03.2018r.  | stan na 31.12.2017r.  | stan na 31.03.2017r.  |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A k t y w a</b>   |                       |                       |                       |
| <b>I. Aktywa trwałe</b>  | <b>234 746 536,69</b> | <b>234 671 096,18</b> | <b>234 584 534,60</b> |
| Wartości niematerialne   | 316 255,95            | 332 666,17            | 54 328,98             |
| Rzeczowe aktywa trwałe   | 230 920 781,42        | 230 728 763,00        | 230 892 874,18        |
| Wpłacone zaliczki na rzeczowe aktywa trwałe                            | 0,00                  | 0,00                  | 2 000,00              |
| Nieruchomości inwestycyjne   | 85 535,99             | 85 535,99             | 85 535,99             |
| Udzielone pożyczki   | 2 317 977,74          | 2 410 077,74          | 2 686 377,74          |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                        | 693 159,00            | 693 159,00            | 750 506,00            |
| Pozostałe aktywa   | 412 826,59            | 420 894,28            | 112 911,71            |
| <b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>                             | <b>14 635 435,93</b>  | <b>16 877 649,16</b>  | <b>14 502 575,04</b>  |
| Zapasy   | 619 512,20            | 880 432,60            | 704 717,98            |
| Należności handlowe oraz pozostałe należności                          | 2 919 674,51          | 3 506 355,50          | 3 189 131,45          |
| Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych                          | 173 043,00            | 173 043,00            | 0,00                  |
| Pozostałe aktywa   | 493 288,80            | 201 226,27            | 417 647,93            |
| Udzielone pożyczki   | 2 708 400,00          | 2 718 149,27          | 344 100,00            |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty                                     | 7 721 517,42          | 9 398 442,52          | 9 846 977,68          |
| <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>249 381 972,62</b> | <b>251 548 745,34</b> | <b>249 087 109,64</b> |

|  |                       |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>P a s y w a</b>   |                       |                       |                       |
| <b>I. Kapitał własny</b>   | <b>215 385 797,88</b> | <b>215 235 824,74</b> | <b>216 071 700,80</b> |
| 1. Kapitał zakładowy   | 51 186 750,00         | 51 186 750,00         | 51 186 750,00         |
| 2. Kapitał zapasowy  | 83 032 107,48         | 83 032 107,48         | 82 558 068,00         |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny   | 647 417,06            | 647 417,06            | 679 938,31            |
| 4. Kapitał rezerwowy   | 4 176 430,57          | 4 176 430,57          | 4 176 430,57          |
| 5. Zyski zatrzymane  | 76 193 119,63         | 75 727 821,69         | 77 028 730,92         |
| 6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy   | 149 973,14            | 465 297,94            | 441 783,00            |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>    | <b>28 617 546,55</b>  | <b>28 976 860,40</b>  | <b>28 064 338,95</b>  |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                   | 19 512 434,00         | 19 512 434,00         | 19 444 336,00         |
| Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze                                  | 1 838 102,15          | 1 838 102,15          | 1 769 784,92          |
| Kredyty i pożyczki   | 5 157 563,00          | 5 486 473,00          | 4 779 353,00          |
| Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania                                  | 99 036,67             | 83 538,09             | 84 352,67             |
| Przychody przyszłych okresów   | 2 010 410,73          | 2 056 313,16          | 1 986 512,36          |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b> | <b>5 378 628,19</b>   | <b>7 336 060,20</b>   | <b>4 951 069,89</b>   |
| Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze                                 | 300 471,36            | 369 141,36            | 295 491,83            |
| Rezerwy krótkoterminowe pozostałe  | 700 499,70            | 700 499,70            | 670 554,00            |
| Kredyty i pożyczki   | 1 457 540,41          | 1 426 489,37          | 1 544 970,54          |
| Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania                                  | 2 723 868,19          | 4 666 698,39          | 2 378 253,16          |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych               | 31 517,00             | 26 500,00             | 26 500,00             |
| Przychody przyszłych okresów   | 164 731,53            | 146 731,38            | 35 300,36             |
| <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>249 381 972,62</b> | <b>251 548 745,34</b> | <b>249 087 109,64</b> |

### Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

|  | I kwartał okres<br>od 01.01.2018r.<br>do 31.03.2018r. | narastająco okres<br>od 01.01.2018r.<br>do 31.03.2018. | I kwartał okres<br>od 01.01.2017r.<br>do 31.03.2017r. | narastająco okres<br>od 01.01.2017r.<br>do 31.03.2017r. |
|--|---|--|---|---|
| <b>I. Przychody z działalności operacyjnej</b>   | <b>8 620 634,51</b>                                   | <b>8 620 634,51</b>                                    | <b>8 306 743,93</b>                                   | <b>8 306 743,93</b>                                     |
| 1. Przychody ze sprzedaży produktów  | 8 131 939,83  | 8 131 939,83   | 8 056 180,01  | 8 056 180,01  |
| 2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów   | 290 045,88  | 290 045,88   | 4 308,95  | 4 308,95  |
| 3. Pozostałe przychody operacyjne  | 198 648,80  | 198 648,80   | 246 254,97  | 246 254,97  |
| <b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>8 412 605,37</b>                                   | <b>8 412 605,37</b>                                    | <b>7 816 147,96</b>                                   | <b>7 816 147,96</b>                                     |
| 1. Zmiana stanu produktów  | -310 295,53   | -310 295,53  | -209 266,91   | -209 266,91   |
| 2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   | -7 568,77   | -7 568,77  | 0,00  | 0,00  |
| 3. Amortyzacja   | 2 254 334,45  | 2 254 334,45   | 2 275 617,97  | 2 275 617,97  |
| 4. Zużycie materiałów i energii  | 1 151 945,32  | 1 151 945,32   | 1 073 803,65  | 1 073 803,65  |
| 5. Usługi obce   | 627 089,12  | 627 089,12   | 463 220,50  | 463 220,50  |
| 6. Podatki i opłaty  | 1 688 149,14  | 1 688 149,14   | 1 494 155,39  | 1 494 155,39  |
| 7. Wynagrodzenia   | 1 916 113,13  | 1 916 113,13   | 1 852 171,49  | 1 852 171,49  |
| 8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia  | 612 552,33  | 612 552,33   | 593 643,21  | 593 643,21  |
| 9. Pozostałe koszty rodzajowe  | 149 984,30  | 149 984,30   | 177 034,76  | 177 034,76  |
| 10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 278 981,37  | 278 981,37   | 4 139,97  | 4 139,97  |
| 11. Pozostałe koszty operacyjne  | 51 320,51   | 51 320,51  | 91 627,93   | 91 627,93   |
| <b>III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>  | <b>208 029,14</b>                                     | <b>208 029,14</b>                                      | <b>490 595,97</b>                                     | <b>490 595,97</b>                                       |
| IV. Przychody finansowe  | 81 849,34   | 81 849,34  | 79 397,57   | 79 397,57   |
| V. Koszty finansowe  | 45 354,34   | 45 354,34  | 48 710,54   | 48 710,54   |
| <b>VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>  | <b>244 524,14</b>                                     | <b>244 524,14</b>                                      | <b>521 283,00</b>                                     | <b>521 283,00</b>                                       |
| VII. Podatek dochodowy bieżący   | 94 551,00   | 94 551,00  | 79 500,00   | 79 500,00   |
| VIIa. Podatek dochodowy odroczony  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| <b>VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>  | <b>149 973,14</b>                                     | <b>149 973,14</b>                                      | <b>441 783,00</b>                                     | <b>441 783,00</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>149 973,14</b>                                     | <b>149 973,14</b>                                      | <b>441 783,00</b>                                     | <b>441 783,00</b>                                       |
| <b>XI. Pozostałe dochody całkowite nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
| - zyski/straty aktuarialne   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| - skutki przeszacowania aktywów  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| <b>XII. Łącznie całkowite dochody</b>  | <b>149 973,14</b>                                     | <b>149 973,14</b>                                      | <b>441 783,00</b>                                     | <b>441 783,00</b>                                       |

### Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

|                                | kapitał podstawowy   | kapitał zapasowy     | kapitał rezerwowy<br>na inwestycje | kapitał z aktualizacji<br>wyceny | zyski zatrzymane     | ogółem kapitał własny |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>stan na 1 stycznia 2017</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>77 028 730,92</b> | <b>215 629 917,80</b> |
| zysk/strata za okres           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                             | 441 783,00           | 441 783,00            |
| <b>stan na 31 marca 2017</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>77 470 513,92</b> | <b>216 071 700,80</b> |

|  |                      |                      |                     |                   |                      |                       |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>stan na 1 stycznia 2017</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>77 028 730,92</b> | <b>215 629 917,80</b> |
| zysk/strata za okres                                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              | 465 297,94           | 465 297,94            |
| wypłata dywidendy                                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              | -870 174,75          | -870 174,75           |
| przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy                | 0,00                 | 474 039,48           | 0,00                | 0,00              | -474 039,48          | 0,00                  |
| zyski/straty aktuarialne                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | -32 521,25        | 0,00                 | -32 521,25            |
| zmiana wartości podatku odroczonego -<br>środki trwałe | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              | 43 305,00            | 43 305,00             |
| <b>stan na 31 grudnia 2017</b>                         | <b>51 186 750,00</b> | <b>83 032 107,48</b> | <b>4 176 430,57</b> | <b>647 417,06</b> | <b>76 193 119,63</b> | <b>215 235 824,74</b> |

|                                |                      |                      |                     |                   |                      |                       |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>stan na 1 stycznia 2018</b> | <b>51 186 750,00</b> | <b>83 032 107,48</b> | <b>4 176 430,57</b> | <b>647 417,06</b> | <b>76 193 119,63</b> | <b>215 235 824,74</b> |
| zysk/strata za okres           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              | 149 973,14           | 149 973,14            |
| <b>stan na 31 marca 2018</b>   | <b>51 186 750,00</b> | <b>83 032 107,48</b> | <b>4 176 430,57</b> | <b>647 417,06</b> | <b>76 343 092,77</b> | <b>215 385 797,88</b> |



### Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

|   | narastająco okres<br>od 01.01.2018r.<br>do 31.03.2018. | narastająco okres<br>od 01.01.2017r.<br>do 31.03.2017r. |
|---|--|---|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>   |  |   |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>   | <b>149 973,14</b>                                      | <b>441 783,00</b>                                       |
| <b>II. Korekty razem</b>  | <b>1 782 669,42</b>                                    | <b>1 214 738,52</b>                                     |
| 1. Amortyzacja  | 2 254 334,45   | 2 275 617,97  |
| 2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych   | 0,00   | 0,00  |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)  | -2 068,15  | 17 413,66   |
| 4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej                                    | 11 359,32  | 0,00  |
| 5. Zmiana stanu rezerw  | -68 670,00   | -80 600,00  |
| 6. Zmiana stanu zapasów   | 260 920,40   | -87 111,97  |
| 7. Zmiana stanu należności  | 586 680,99   | -668 066,24   |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych,<br>z wyjątkiem pożyczek i kredytów        | -953 007,47  | 55 107,05   |
| 9. Podatek dochodowy naliczony  | 94 551,00  | 79 500,00   |
| 10. Podatek dochodowy zapłacony   | -89 534,00   | -146 299,00   |
| 11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | -311 897,12  | -230 822,95   |
| 12. Inne korekty  | 0,00   | 0,00  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>                        | <b>1 932 642,56</b>                                    | <b>1 656 521,52</b>                                     |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b> |  |   |
| <b>I. Wpływy</b>  | 152 271,76   | 115 296,88  |
| 1. Otrzymane odsetki  | 57 171,76  | 31 296,88   |
| 3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek   | 92 100,00  | 84 000,00   |
| 3. Zbycie wartości niematerialnych oraz<br>rzeczowych aktywów trwałych                  | 3 000,00   | 0,00  |
| <b>II. Wydatki</b>  | 3 418 626,12   | 1 920 915,81  |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych oraz<br>rzeczowych aktywów trwałych                 | 3 418 626,12   | 1 920 915,81  |
| 2. Udzielenie pożyczek  | 0,00   | 0,00  |
| 3. Inne wydatki inwestycyjne  | 0,00   | 0,00  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>                      | <b>-3 266 354,36</b>                                   | <b>-1 805 618,93</b>                                    |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                       |  |   |
| <b>I. Wpływy</b>  | 0,00   | 0,00  |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji  | 0,00   | 0,00  |
| 2. Kredyty i pożyczki   | 0,00   | 0,00  |
| <b>II. Wydatki</b>  | 343 213,30   | 371 396,85  |
| 1. Nabycie akcji (udziałów) własnych  | 0,00   | 0,00  |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli  | 0,00   | 0,00  |
| 3. Spłaty kredytów i pożyczek   | 303 210,00   | 327 827,50  |
| 4. Odsetki  | 40 003,30  | 43 569,35   |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>                         | <b>-343 213,30</b>                                     | <b>-371 396,85</b>                                      |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>  | <b>-1 676 925,10</b>                                   | <b>-520 494,26</b>                                      |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>                                    | <b>-1 676 925,10</b>                                   | <b>-520 494,26</b>                                      |
| w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu<br>różnic kursowych                     | 0,00   | 0,00  |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>   | <b>9 398 442,52</b>                                    | <b>10 367 471,94</b>                                    |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>   | <b>7 721 517,42</b>                                    | <b>9 846 977,68</b>                                     |
| - w tym o ograniczonej możliwości dysponowania  | 2 726,64   | 17 487,74   |

## **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 2016 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 01.01.2017 do 31.12.2017r.

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 2016 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 01.01.2018r. do 31.03.2018r.

|  | dostawa wody     | odbiór ścieków<br>bytowych<br>i przemysłowych | odbiór wód<br>opadowych<br>i roztopowych | produkcja energii<br>elektrycznej | pozostałe usługi | sprzedaż<br>materiałów<br>i towarów | ogółem              |
|--|------------------|---|--|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------|
| przychody segmentu                             | 2 350 192,86     | 4 340 054,47                                  | 830 218,85                               | 91 468,36                         | 520 005,29       | 290 045,88                          | 8 421 985,71        |
| koszty segmentu                                | 2 273 035,47     | 3 551 967,48                                  | 621 519,35                               | 7 106,18                          | 450 121,77       | 278 981,37                          | 7 182 731,62        |
| <b>wynik segmentu</b>                          | <b>77 157,39</b> | <b>788 086,99</b>                             | <b>208 699,50</b>                        | <b>84 362,18</b>                  | <b>69 883,52</b> | <b>11 064,51</b>                    | <b>1 239 254,09</b> |
| koszty zarządu                                 | 328 880,56       | 607 337,20                                    | 116 178,91                               | 12 799,87                         | 72 768,34        | 40 588,35                           | 1 178 553,24        |
| zysk/strata ze sprzedaży                       |                  |   |  |                                   |                  |                                     | 60 700,85           |
| przychody nieprzypisane                        |                  |   |  |                                   |                  |                                     | 280 498,14          |
| koszty nieprzypisane                           |                  |   |  |                                   |                  |                                     | 96 674,85           |
| zysk/strata przed opodatkowaniem               |                  |   |  |                                   |                  |                                     | 244 524,14          |
| podatek dochodowy                              |                  |   |  |                                   |                  |                                     | 94 551,00           |
| zysk/strata netto z działalności kontynuowanej |                  |   |  |                                   |                  |                                     | 149 973,14          |

#### Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2017r. do 31.03.2017r.

|  | dostawa wody    | odbiór ścieków<br>bytowych<br>i przemysłowych | odbiór wód<br>opadowych<br>i roztopowych | produkcja energii<br>elektrycznej | pozostałe usługi  | sprzedaż<br>materiałów<br>i towarów | ogółem              |
|--|-----------------|---|--|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------|
| przychody segmentu                             | 2 376 940,43    | 4 313 064,10                                  | 818 027,39                               | 61 635,02                         | 486 513,07        | 4 308,95                            | 8 060 488,96        |
| koszty segmentu                                | 2 372 107,97    | 3 344 975,46                                  | 627 033,91                               | 7 028,20                          | 373 062,38        | 4 139,97                            | 6 728 347,90        |
| <b>wynik segmentu</b>                          | <b>4 832,46</b> | <b>968 088,64</b>                             | <b>190 993,48</b>                        | <b>54 606,82</b>                  | <b>113 450,69</b> | <b>168,98</b>                       | <b>1 332 141,06</b> |
| koszty zarządu                                 |                 |   |  |                                   |                   |                                     | 996 172,13          |
| zysk/strata ze sprzedaży                       |                 |   |  |                                   |                   |                                     | 335 968,93          |
| przychody nieprzypisane                        |                 |   |  |                                   |                   |                                     | 325 652,54          |
| koszty nieprzypisane                           |                 |   |  |                                   |                   |                                     | 140 338,47          |
| zysk/strata przed opodatkowaniem               |                 |   |  |                                   |                   |                                     | 521 283,00          |
| podatek dochodowy                              |                 |   |  |                                   |                   |                                     | 79 500,00           |
| zysk/strata netto z działalności kontynuowanej |                 |   |  |                                   |                   |                                     | 441 783,00          |

## Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

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

| <b>wartość brutto</b>       |   |   |                                       |                      |                       |                            |                       |
|-----------------------------|---|---|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
|                             | grunty,<br>w tym prawo<br>wieczystego<br>użytkowania gruntu | budynki, lokale<br>i obiekty inżynierii<br>lądowej i wodnej | urządzenia<br>techniczne<br>i maszyny | środki<br>transportu | inne<br>środki trwałe | środki trwałe<br>w budowie | razem                 |
| <b>stan na 01.01.2018r.</b> | <b>3 934 585,51</b>   | <b>302 834 701,11</b>                                       | <b>29 247 639,69</b>                  | <b>4 011 404,24</b>  | <b>2 559 318,34</b>   | <b>4 196 259,99</b>        | <b>346 783 908,88</b> |
| zwiększenia                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                  | 2 444 301,97               | 2 444 301,97          |
| reklasyfikacja              | 0,00  | 2 567 007,35  | 42 145,17                             | 970,00               | 15 439,91             | -2 625 562,43              | 0,00                  |
| likwidacje                  | 0,00  | -6 604,56   | -86 909,03                            | 0,00                 | -895,08               | 0,00                       | -94 408,67            |
| <b>stan na 31.03.2018r.</b> | <b>3 934 585,51</b>   | <b>305 395 103,90</b>                                       | <b>29 202 875,83</b>                  | <b>4 012 374,24</b>  | <b>2 573 863,17</b>   | <b>4 014 999,53</b>        | <b>349 133 802,18</b> |

| <b>skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b> |   |   |                                       |                      |                       |                            |                       |
|--|---|---|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
|  | grunty,<br>w tym prawo<br>wieczystego<br>użytkowania gruntu | budynki, lokale<br>i obiekty inżynierii<br>lądowej i wodnej | urządzenia<br>techniczne<br>i maszyny | środki<br>transportu | inne<br>środki trwałe | środki trwałe<br>w budowie | razem                 |
| <b>stan na 01.01.2018r.</b>                | <b>0,00</b>   | <b>93 098 344,79</b>  | <b>19 276 693,50</b>                  | <b>2 119 099,20</b>  | <b>1 561 008,39</b>   | <b>0,00</b>                | <b>116 055 145,88</b> |
| amortyzacja za okres                       | 0,00  | 1 734 599,12  | 376 132,12                            | 71 547,10            | 55 645,89             | 0,00                       | 2 237 924,23          |
| eliminacja w skutek likwidacji             | 0,00  | -2 926,67   | -76 227,60                            | 0,00                 | -895,08               | 0,00                       | -80 049,35            |
| <b>stan na 31.03.2018r.</b>                | <b>0,00</b>   | <b>94 830 017,24</b>  | <b>19 576 598,02</b>                  | <b>2 190 646,30</b>  | <b>1 615 759,20</b>   | <b>0,00</b>                | <b>118 213 020,76</b> |
| <b>wartość netto</b>                       |   |   |                                       |                      |                       |                            |                       |
| <b>stan na 31.03.2017r.</b>                | <b>3 934 585,51</b>   | <b>212 531 869,70</b>                                       | <b>10 545 503,36</b>                  | <b>1 640 902,34</b>  | <b>983 615,17</b>     | <b>1 256 398,10</b>        | <b>230 892 874,18</b> |
| <b>stan na 31.03.2018r.</b>                | <b>3 934 585,51</b>   | <b>210 565 086,66</b>                                       | <b>9 626 277,81</b>                   | <b>1 821 727,94</b>  | <b>958 103,97</b>     | <b>4 014 999,53</b>        | <b>230 920 781,42</b> |

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

|  | koncesje,<br>patenty, licencje<br>i podobne wartości | inne wartości niematerialne | razem             |
|--|--|-----------------------------|-------------------|
| <b>Wartość brutto</b>                          |  |                             |                   |
| <b>stan na 01.01.2018r.</b>                    | <b>734 397,51</b>                                    | <b>58 767,33</b>            | <b>793 164,84</b> |
| zwiększenie stanu (nabycie, transfer)          | 0,00   | 0,00                        | 0,00              |
| <b>stan na 31.03.2018r.</b>                    | <b>734 397,51</b>                                    | <b>58 767,33</b>            | <b>793 164,84</b> |
| <b>Skumulowane umorzenie i utrata wartości</b> |  |                             |                   |
| <b>stan na 01.01.2018r.</b>                    | <b>401 731,34</b>                                    | <b>58 767,33</b>            | <b>460 498,67</b> |
| koszt amortyzacji                              | 16 410,22  | 0,00                        | 16 410,22         |
| <b>stan na 31.03.2018r.</b>                    | <b>418 141,56</b>                                    | <b>58 767,33</b>            | <b>476 908,89</b> |
| <b>Wartość netto</b>                           |  |                             |                   |
| <b>stan na 31.03.2017r.</b>                    | <b>54 328,98</b>                                     | <b>0,00</b>                 | <b>54 328,98</b>  |
| <b>stan na 31.03.2018r.</b>                    | <b>316 255,95</b>                                    | <b>0,00</b>                 | <b>316 255,95</b> |

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

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności | w okresie<br>od 01.01.2018<br>do 31.03.2018 | w okresie<br>od 01.01.2017<br>do 31.12.2017 | w okresie<br>od 01.01.2017<br>do 31.03.2017 |
|---|---|---|---|
| <b>Stan na początek okresu sprawozdawczego</b>  | <b>486 541,45</b>                           | <b>967 760,25</b>                           | <b>967 760,25</b>                           |
| utworzony odpis aktualizujący należności        | 36 351,20                                   | 252 399,31                                  | 81 474,01                                   |
| umorzone należności - wykorzystanie odpisu      | 0,00  | -533 761,05                                 | 0,00  |
| odwrócenie odpisu aktualizującego należności    | -29 881,74                                  | -199 857,06                                 | -21 038,55                                  |
| <b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>    | <b>493 010,91</b>                           | <b>486 541,45</b>                           | <b>1 028 195,71</b>                         |

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.03.2018r. występują w PLN.

| Należności handlowe oraz pozostałe należności                          | stan na dzień<br>31.03.2018 | stan na dzień<br>31.12.2017 | stan na dzień<br>31.03.2017 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług                                     | 2 800 961,85                | 2 822 670,11                | 3 311 391,16                |
| Pozostałe należności<br>w tym:   | 611 723,57                  | 1 170 226,84                | 905 936,00                  |
| - należności dochodzone na drodze sądowej<br>i w egzekucji komorniczej | 302 436,85                  | 304 370,12                  | 536 224,46                  |
| - podatek VAT do zwrotu  | 288 322,00                  | 844 000,00                  | 200 000,00                  |
| - podatek VAT przeniesiony do rozliczenia<br>w przyszłym okresie       | 0,00                        | 892,00                      | 129 416,00                  |
| - inne   | 20 964,72                   | 20 964,72                   | 40 295,54                   |
| <b>Należności brutto razem</b>   | <b>3 412 685,42</b>         | <b>3 992 896,95</b>         | <b>4 217 327,16</b>         |
| odpisy aktualizujące wartość należności                                | -493 010,91                 | -486 541,45                 | -1 028 195,71               |
| <b>Należności netto razem</b>  | <b>2 919 674,51</b>         | <b>3 506 355,50</b>         | <b>3 189 131,45</b>         |

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

|  | stan na dzień<br>31.03.2018 | stan na dzień<br>31.12.2017 | stan na dzień<br>31.03.2017 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| środki pieniężne w kasie   | 36 685,73                   | 20 290,60                   | 34 911,89                   |
| środki pieniężne na rachunkach bankowych                             | 399 295,47                  | 452 216,71                  | 216 533,71                  |
| lokaty overnight   | 2 784 000,00                | 520 000,00                  | 64 000,00                   |
| lokaty krótkoterminowe negocjowane<br>(do 3 miesięcy)                | 4 501 536,22                | 8 405 935,21                | 9 531 532,08                |
| <b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty<br/>środków pieniężnych</b> | <b>7 721 517,42</b>         | <b>9 398 442,52</b>         | <b>9 846 977,68</b>         |
| w tym w PLN  | 7 721 517,42                | 9 398 442,52                | 9 846 977,68                |
| w tym środki pieniężne o ograniczonym<br>dysponowaniu                | 2 726,64                    | 1 503 365,64                | 17 487,74                   |

**6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2018r.**

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

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

Na dzień przekazania raportu za I kwartał 201r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.05.2018r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

### 8. Kapitał zapasowy

|   | stan na dzień<br>31.03.2018 | stan na dzień<br>31.12.2017 | stan na dzień<br>31.03.2017 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 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 | 25 407 315,72               | 25 407 315,72               | 24 933 276,24               |
| <b>razem</b>  | <b>83 032 107,48</b>        | <b>83 032 107,48</b>        | <b>82 558 068,00</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 01.01.2018<br>do 31.03.2018 | od 01.01.2017<br>do 31.12.2017 | od 01.01.2017<br>do 31.03.2017 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| zysk (strata) netto danego okresu                                      | 149 973,14                     | 465 297,94                     | 441 783,00                     |
| 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 | 0,02                           | 0,09                           | 0,08                           |



## 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

| nazwa (firma)<br>jednostki ze<br>wskazaniem<br>formy prawnej | nr umowy               | kwota udzielonej<br>pożyczki | na dzień 31.03.2018r.                 |                                       |                                      |                                  | warunki<br>oprocentowania                                 | termin spłaty |
|--|------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---|---------------|
|  |                        |                              | kwota pożyczki<br>pozostała do spłaty | w tym zobowiązanie<br>krótkoterminowe | w tym zobowiązanie<br>długoterminowe | zobowiązanie z<br>tytułu odsetek |   |               |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 295/U/400/<br>567/2011 | 860 000,00                   | 259 000,00                            | 104 000,00                            | 155 000,00                           | 2 080,43                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2019-09-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 334/U/400/<br>86/2011  | 400 000,00                   | 60 000,00                             | 60 000,00                             | 0,00                                 | 443,84                           | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2019-03-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 129/U/400/<br>211/2012 | 108 000,00                   | 16 200,00                             | 16 200,00                             | 0,00                                 | 150,22                           | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2020-03-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 132/U/400/<br>237/2012 | 46 000,00                    | 6 900,00                              | 6 900,00                              | 0,00                                 | 109,63                           | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2018-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 134/U/400/<br>240/2012 | 108 000,00                   | 16 200,00                             | 16 200,00                             | 0,00                                 | 258,06                           | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2018-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 320/U/400/<br>241/2012 | 147 000,00                   | 28 550,00                             | 28 550,00                             | 0,00                                 | 252,33                           | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2018-09-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 109/U/400/<br>160/2013 | 240 000,00                   | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00                             | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2019-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 117/U/400/<br>184/2013 | 757 000,00                   | 479 550,00                            | 73 200,00                             | 406 350,00                           | 3 663,17                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2023-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 306/U/400/<br>181/2013 | 150 000,00                   | 54 000,00                             | 25 200,00                             | 28 800,00                            | 439,32                           | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2019-09-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 298/U/400/<br>177/2013 | 155 000,00                   | 56 750,00                             | 26 800,00                             | 29 950,00                            | 462,20                           | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2019-09-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 161/U/400/<br>393/2014 | 94 000,00                    | 44 500,00                             | 15 200,00                             | 29 300,00                            | 353,24                           | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2020-06-22    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 163/U/400/<br>396/2014 | 110 000,00                   | 53 300,00                             | 18 400,00                             | 34 900,00                            | 423,39                           | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2020-06-22    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 170/U/400/<br>401/2014 | 278 000,00                   | 125 100,00                            | 55 600,00                             | 69 500,00                            | 1 013,36                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2020-06-22    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 176/U/400/<br>400/2014 | 320 000,00                   | 160 000,00                            | 56 000,00                             | 104 000,00                           | 1 272,16                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2020-06-22    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 327/U/400/<br>398/2014 | 650 000,00                   | 503 750,00                            | 65 000,00                             | 438 750,00                           | 3 829,21                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2024-09-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 329/U/400/<br>439/2014 | 440 000,00                   | 241 500,00                            | 78 000,00                             | 163 500,00                           | 1 909,85                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2020-09-21    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 169/U/400/<br>266/2015 | 354 000,00                   | 255 300,00                            | 55 600,00                             | 199 700,00                           | 1 976,49                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2021-06-21    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 162/U/400/<br>268/2015 | 237 000,00                   | 170 850,00                            | 37 200,00                             | 133 650,00                           | 1 322,68                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2021-06-21    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 171/U/400/<br>264/2015 | 346 000,00                   | 249 700,00                            | 54 400,00                             | 195 300,00                           | 1 933,16                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3% | 2021-06-21    |

| nazwa (firma)<br>jednostki ze<br>wskazaniem<br>formy prawnej | nr umowy               | kwota udzielonej<br>pożyczki | na dzień 31.03.2018r.                 |                                       |                                      |                                  | warunki<br>oprocentowania                                   | termin spłaty |
|--|------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---|---------------|
|  |                        |                              | kwota pożyczki<br>pozostała do spłaty | w tym zobowiązanie<br>krótkoterminowe | w tym zobowiązanie<br>długoterminowe | zobowiązanie z<br>tytułu odsetek |   |               |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 167/U/400/<br>273/2015 | 294 372,00                   | 212 793,00                            | 46 400,00                             | 166 393,00                           | 1 647,50                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3%   | 2021-06-21    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 470/U/400/<br>271/2015 | 293 000,00                   | 205 150,00                            | 49 600,00                             | 155 550,00                           | 1 596,03                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3%   | 2021-09-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 106/U/400/<br>200/2016 | 342 000,00                   | 280 700,00                            | 48 800,00                             | 231 900,00                           | 2 153,62                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3%   | 2022-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 104/U/400/<br>195/2016 | 141 000,00                   | 115 250,00                            | 20 000,00                             | 95 250,00                            | 884,18                           | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3%   | 2022-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 105/U/400/199<br>/2016 | 307 000,00                   | 251 500,00                            | 55 200,00                             | 196 300,00                           | 1 947,74                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3%   | 2022-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 173/U/400/198<br>/2016 | 271 000,00                   | 230 950,00                            | 38 400,00                             | 192 550,00                           | 1 769,15                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3%   | 2022-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 170/U/400/196<br>/2016 | 323 000,00                   | 274 350,00                            | 48 400,00                             | 225 950,00                           | 2 106,02                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3%   | 2022-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 164/U/400/197<br>/2016 | 415 000,00                   | 352 710,00                            | 62 240,00                             | 290 470,00                           | 2 707,57                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>3%   | 2022-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 262/U/400/335<br>/2017 | 148 000,00                   | 142 600,00                            | 19 200,00                             | 123 400,00                           | 1 016,43                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>2,8% | 2023-12-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 265/U/400/327<br>/2017 | 300 000,00                   | 288 400,00                            | 38 800,00                             | 249 600,00                           | 2 059,66                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>2,8% | 2023-12-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 690/U/400/330<br>/2017 | 390 000,00                   | 390 000,00                            | 42 500,00                             | 347 500,00                           | 2 692,60                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>2,8% | 2024-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 695/U/400/838<br>/2017 | 256 000,00                   | 256 000,00                            | 26 000,00                             | 230 000,00                           | 1 767,45                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>2,8% | 2024-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 698/U/400/329<br>/2017 | 402 000,00                   | 402 000,00                            | 41 500,00                             | 360 500,00                           | 2 775,45                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>2,8% | 2024-06-20    |
| WFOŚiGW<br>w Poznaniu  | 689/U/400/328<br>/2017 | 307 000,00                   | 307 000,00                            | 39 500,00                             | 267 500,00                           | 2 119,56                         | 0,5 stopy<br>redyskonta weksli<br>NBP nie mniej niż<br>2,8% | 2024-06-20    |
| razem  |                        | 19 778 459,66                | 6 565 353,00                          | 1 407 790,00                          | 5 157 563,00                         | 49 750,41                        |   |               |

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 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 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 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 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, umowa pożyczki nr 164/U/400/197/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową, umowa pożyczki nr 262/U/400/335/2017:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową, umowa pożyczki nr 265/U/400/327/2017:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową, umowa pożyczki nr 690/U/400/330/2017:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową, umowa pożyczki nr 695/U/400/838/2017:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową, umowa pożyczki nr 698/U/400/329/2017:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową, umowa pożyczki nr 689/U/400/328/2017:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową.

### 11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 31.03.2018r. występują w PLN.

| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | stan na dzień<br>31.03.2018 | stan na dzień<br>31.03.2017 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| zobowiązania z tytułu inwestycji                                      | 507 294,39                  | 293 572,79                  |
| zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                  | 709 240,45                  | 563 890,51                  |
| zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych                    | 483 016,30                  | 453 104,88                  |
| zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń                      | 448 028,84                  | 425 673,82                  |
| zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska             | 0,00                        | 0,00                        |
| zobowiązania z tytułu podatku VAT                                     | 14 441,41                   | 1 455,35                    |
| zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych          | 102 459,00                  | 102 902,00                  |
| zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót | 90 404,42                   | 34 122,48                   |
| zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego                              | 10 132,00                   | 10 506,00                   |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                | 205 978,80                  | 226 065,10                  |
| inne  | 152 872,58                  | 266 960,23                  |
| <b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>                             | <b>2 723 868,19</b>         | <b>2 378 253,16</b>         |

| <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                    | stan na dzień<br>31.03.2018 | stan na dzień<br>31.03.2017 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót | 99 036,67                   | 84 352,67                   |
| <b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>                              | <b>99 036,67</b>            | <b>84 352,67</b>            |

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

|   | za okres<br>od 01.01.2018<br>do 31.03.2018 | za okres<br>od 01.01.2017<br>do 31.03.2017 |
|---|--|--|
| dostawa wody  | 2 082 276,80                               | 2 120 919,40                               |
| - w tym od jednostek powiązanych                    | 37 685,50                                  | 42 789,50                                  |
| odbiór ścieków bytowych i przemysłowych             | 4 249 484,31                               | 4 224 964,17                               |
| - w tym od jednostek powiązanych                    | 48 357,88                                  | 51 929,91                                  |
| opłata abonamentowa                                 | 350 794,64                                 | 335 311,80                                 |
| - w tym od jednostek powiązanych                    | 2 932,38                                   | 2 728,80                                   |
| odbiór wód opadowych i roztopowych                  | 829 364,23                                 | 816 186,67                                 |
| - w tym od jednostek powiązanych                    | 28 134,60                                  | 29 340,04                                  |
| opłata za przyłączenie do sieci                     | 8 546,20                                   | 10 649,88                                  |
| - w tym od jednostek powiązanych                    | 0,00                                       | 65,74                                      |
| działalność pomocnicza                              | 611 473,65                                 | 548 148,09                                 |
| - w tym od jednostek powiązanych                    | 6 233,87                                   | 8 849,00                                   |
| <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów razem</b> | <b>8 131 939,83</b>                        | <b>8 056 180,01</b>                        |
| - w tym od jednostek powiązanych                    | 123 344,23                                 | 135 702,99                                 |

## 13. Koszty według rodzaju

|  | za okres<br>od 01.01.2018<br>do 31.03.2018 | za okres<br>od 01.01.2017<br>do 31.03.2017 |
|--|--|--|
| 1. Amortyzacja   | 2 254 334,45                               | 2 275 617,97                               |
| 2. Zużycie materiałów i energii  | 1 151 945,32                               | 1 073 803,65                               |
| - w tym energia  | 386 520,39                                 | 372 477,59                                 |
| 3. Usługi obce   | 627 089,12                                 | 463 220,50                                 |
| 4. Podatki i opłaty  | 1 688 149,14                               | 1 494 155,39                               |
| - w tym podatek od nieruchomości   | 1 426 601,00                               | 1 398 480,84                               |
| 5. Wynagrodzenia   | 1 916 113,13                               | 1 852 171,49                               |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                              | 612 552,33                                 | 593 643,21                                 |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe  | 149 984,30                                 | 177 034,76                                 |
| <b>Koszty według rodzaju, razem</b>  | <b>8 400 167,79</b>                        | <b>7 929 646,97</b>                        |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych               | -310 295,53                                | -209 266,91                                |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna) | -7 568,77                                  | 0,00                                       |
| Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)   | -144 613,67                                | -166 123,24                                |
| Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)                                  | -1 178 553,24                              | -996 172,13                                |
| <b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>                             | <b>6 759 136,58</b>                        | <b>6 558 084,69</b>                        |

#### 14. Pozostałe przychody operacyjne

|   | za okres<br>od 01.01.2018<br>do 31.03.2018 | za okres<br>od 01.01.2017<br>do 31.03.2017 |
|---|--|--|
| 1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00                                       | 2 692,63                                   |
| 2. dotacje  | 11 640,72                                  | 24 355,56                                  |
| 3. pozostałe<br>w tym:  | 187 008,08                                 | 219 206,78                                 |
| - zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego<br>odpisu aktualizującego wartość należności | 29 881,74                                  | 21 038,55                                  |
| - odsetki od należności   | 17 243,01                                  | 8 419,57                                   |
| - rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze   | 68 670,00                                  | 80 600,00                                  |
| - najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów   | 53 805,53                                  | 57 588,01                                  |
| - przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki<br>umorzone przez WFOŚiGW              | 16 261,56                                  | 16 141,53                                  |
| - zwrot kosztów sądowych i procesowych  | 974,57                                     | 733,57                                     |
| - sprzedaż złomu  | 171,60                                     | 3 456,60                                   |
| - pozostała sprzedaż  | 0,00                                       | 1 166,00                                   |
| - uzyskane kary i odszkodowania   | 0,00                                       | 30 062,28                                  |
| - inne  | 0,07                                       | 0,67                                       |
| <b>razem</b>  | <b>198 648,80</b>                          | <b>246 254,97</b>                          |

#### 15. Pozostałe koszty operacyjne

|   | za okres<br>od 01.01.2018<br>do 31.03.2018 | za okres<br>od 01.01.2017<br>do 31.03.2017 |
|---|--|--|
| 1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 11 359,32                                  | 0,00                                       |
| 2. aktualizacja aktywów finansowych                 | 36 351,20                                  | 81 474,01                                  |
| 3. pozostałe<br>w tym:                              | 3 609,99                                   | 10 153,92                                  |
| - opłaty sądowe                                     | 0,00                                       | 125,00                                     |
| - koszty zastępstwa procesowego                     | 2 482,53                                   | 0,00                                       |
| - koszty obsługi rady nadzorczej                    | 446,89                                     | 1 507,94                                   |
| - odszkodowania                                     | 600,00                                     | 3 020,63                                   |
| - darowizny   | 0,00                                       | 5 500,00                                   |
| - inne  | 80,57                                      | 0,35                                       |
| <b>razem</b>  | <b>51 320,51</b>                           | <b>91 627,93</b>                           |

### 16. Bieżący podatek dochodowy

|  | za okres<br>od 01.01.2018<br>do 31.03.2018 | za okres<br>od 01.01.2017r.<br>do 31.12.2017r. | za okres<br>od 01.01.2017r.<br>do 31.03.2017r. |
|--|--|--|--|
| 1. Zysk (strata) brutto  | 244 524,14                                 | 786 632,94                                     | 521 283,00                                     |
| 2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto<br>a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym | -248 793,86                                | -23 701,35                                     | -153 385,15                                    |
| - trwałe różnice   | -215 877,34                                | -152 197,94                                    | -166 625,13                                    |
| - przejściowe różnice  | -32 916,52                                 | 128 496,59                                     | 13 239,98                                      |
| 3. Dochód do opodatkowania   | -4 269,72                                  | 762 931,59                                     | 367 897,85                                     |
| 4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki<br>podstawy                                 | 0,00                                       | 0,00   | 0,00   |
| 5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym   | -4 269,72                                  | 762 931,59                                     | 367 897,85                                     |
| 6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym<br>w pełnych złotych                          | -4 270,00                                  | 762 932,00                                     | 367 898,00                                     |
| 7. Podatek dochodowy według stawki 19%<br>w pełnych złotych                                  | 0,00                                       | 144 957,00                                     | 69 901,00                                      |
| - wykazany w sprawozdaniu z całkowitych<br>dochodów  | 94 551,00                                  | 144 957,00                                     | 79 500,00                                      |
| 8. Strata podatkowa  | -4 269,72                                  | 0,00   | 0,00   |

### 17. Odroczoney podatek dochodowy

| Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | rok 2016          | rok 2017          |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:</b>                                    | <b>693 159,00</b> | <b>750 506,00</b> |
| - korekty błędów podstawowych  | 0,00              | 0,00              |
| 1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:                            | 693 159,00        | 750 506,00        |
| a) odniesionych na wynik finansowy   | 643 613,00        | 708 588,00        |
| b) odniesionych na kapitał własny  | 49 546,00         | 41 918,00         |
| <b>2. Zwiększenia</b>  | <b>0,00</b>       | <b>21 349,00</b>  |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi   | 0,00              | 13 721,00         |
| - zarachowane odsetki od pożyczek  | 0,00              | 157,00            |
| - dotworzenie odpisów aktualizujących należności i odwrócenie różnic przejściowych z tego tytułu                             | 0,00              | 0,00              |
| - dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze                                      | 0,00              | 4 032,00          |
| - niewypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami z wyniku okresu obrachunkowego i odwrócenia różnic przejściowych z tego tytułu | 0,00              | 3 843,00          |
| - dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw celowych  | 0,00              | 5 689,00          |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi   | 0,00              | 7 628,00          |
| - dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze                                      | 0,00              | 7 628,00          |
| <b>3. Zmniejszenia</b>   | <b>0,00</b>       | <b>78 696,00</b>  |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi   | 0,00              | 78 696,00         |
| - rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu zmniejszenia odpisów aktualizujących wartości należności                           | 0,00              | 78 696,00         |
| 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>693 159,00</b> | <b>693 159,00</b> |
| a) odniesionych na wynik finansowy   | 643 613,00        | 643 613,00        |
| b) odniesionych na kapitał własny  | 49 546,00         | 49 546,00         |



| <b>Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>                              | rok 2016             | rok 2017             |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>        | <b>19 512 434,00</b> | <b>19 444 336,00</b> |
| - korekty błędów podstawowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym: | 19 512 434,00        | 19 444 336,00        |
| a) odniesionych na wynik finansowy   | 1 020 968,00         | 909 565,00           |
| b) odniesionych na kapitał własny  | 18 491 466,00        | 18 534 771,00        |
| <b>2. Zwiększenia</b>  | <b>0,00</b>          | <b>120 104,00</b>    |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi            | 0,00                 | 120 104,00           |
| - rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności                           | 0,00                 | 0,00                 |
| - rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odszkodowań, nie opłacone w roku obrotowym              | 0,00                 | 0,00                 |
| - rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop                         | 0,00                 | 120 104,00           |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi                    | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>3. Zmniejszenia</b>   | <b>0,00</b>          | <b>52 006,00</b>     |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi            | 0,00                 | 8 701,00             |
| - odwrócenie rezerw na pdop z tytułu zarachowanych odszkodowań,                                  | 0,00                 | 7 122,00             |
| - rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności                           | 0,00                 | 1 579,00             |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi                    | 0,00                 | 43 305,00            |
| - rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych                           | 0,00                 | 43 305,00            |
| <b>4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>           | <b>19 512 434,00</b> | <b>19 512 434,00</b> |
| a) odniesionych na wynik finansowy   | 1 020 968,00         | 1 020 968,00         |
| b) odniesionych na kapitał własny  | 18 491 466,00        | 18 491 466,00        |

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

| Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej | Aktywa                 |   |                  |                     | Pasywa  |
|---|------------------------|---|------------------|---------------------|---|
|   | Rzeczowe aktywa trwałe | Należności handlowe oraz pozostałe należności | Pozostałe aktywa | Udzielone pożyczki  | Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania |
| OZC S.A.  | 0,00                   | 10 913,90                                     | 0,00             | 0,00                | 108 047,45  |
| MZO S.A.  | 0,00                   | 77,20   | 0,00             | 0,00                | 3 192,77  |
| MZK S.A.  | 0,00                   | 7 139,55                                      | 0,00             | 2 340 000,00        | 18 193,79   |
| MZGM Sp. z o.o.                                       | 0,00                   | 9 953,96                                      | 0,00             | 0,00                | 0,00  |
| Targowiska Miejskie S.A.                              | 0,00                   | 3 593,43                                      | 0,00             | 0,00                | 0,00  |
| MZZ Sp. z o.o.  | 0,00                   | 1 484,20                                      | 0,00             | 0,00                | 0,00  |
| Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.                 | 0,00                   | 1 811,18                                      | 0,00             | 2 686 377,74        | 3 997,50  |
| Centrum Rozwoju Komunalnego SA.                       | 0,00                   | 0,00  | 0,00             | 0,00                | 2 460,00  |
| <b>razem</b>  | <b>0,00</b>            | <b>34 973,42</b>                              | <b>0,00</b>      | <b>5 026 377,74</b> | <b>135 891,51</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.   | 19 566,48                        | 0,00                | 0,00                               | 0,00             | 257 842,49                      |
| MZO S.A.   | 248,10                           | 0,00                | 0,00                               | 0,00             | 5 678,79                        |
| MZK S.A.   | 19 649,26                        | 19 732,92           | 1 500,00                           | 0,00             | 38 984,45                       |
| MZGM Sp. z o.o.  | 58 895,62                        | 0,00                | -0,68                              | 0,00             | 0,00                            |
| Targowiska Miejskie S.A.                               | 15 112,17                        | 0,00                | 0,00                               | 0,00             | 1 327,87                        |
| MZZ Sp. z o.o.   | 3 644,55                         | 0,00                | 0,10                               | 0,00             | 0,00                            |
| Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.                  | 5 156,91                         | 27 689,57           | 0,00                               | 0,00             | 8 630,00                        |
| Centrum Rozwoju Komunalnego SA.                        | 1 071,14                         | 0,00                | 0,00                               | 0,00             | 6 400,00                        |
| <b>razem</b>   | <b>123 344,23</b>                | <b>47 422,49</b>    | <b>1 499,42</b>                    | <b>0,00</b>      | <b>318 863,60</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” . Do umowy krótkoterminowej w dniu 19.06.2015r. podpisano aneks zmieniający termin spłaty, w dniu 29.12.2015r. podpisano aneks nr 2 zmieniający termin spłaty i oprocentowanie, w dniu 06.02.2017r. podpisano aneks nr 3 zmieniający harmonogram spłaty.

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.

W dniu 02.10.2017 WODKAN S.A. zawarła z Miejskim Zakładem Komunikacji S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki krótkoterminowej z przeznaczeniem na zakup trzech sztuk autobusów.

Miejskim Zakładem Komunikacji S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim 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.

#### Pożyczka krótkoterminowa

- kwota pożyczki – 2.340.000,00 zł,
- okres – do dnia 31.05.2018r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych

zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 3.040.000,00 zł na nieruchomościach położonych w Ostrowie Wielkopolskim przy ulicach: Traugutta i Lotniczej, o łącznej powierzchni 2.6490 ha, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową.

### **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

#### 1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 31.03.2018r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.03.2018r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 751.500 zł. Kwota ta wynika z:

- decyzji Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego nr WGS.ROS.6131.20.2017 z dnia 29.06.2017r., zezwalającej Spółce na usunięcie 11 drzew w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na budowie instalacji systemu fotowoltaicznego i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 751.500 zł. Ww. decyzją Prezydent Miasta odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego 11 drzew tj. od dnia 30.04.2018r .

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 01.01.2018r. do 31.03.2018r. wyniósł 7 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2018r. do dnia 31.03.2018r. wyniosły 2.444 tys. zł.
6. Spółka nie udzieliła członkom Zarządu i Rady Nadzorczej żadnych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej, ich

małżonkami i krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki lub przysposobienia i kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Spółki.

7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

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

1. WODKAN S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego, w której Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. pełni rolę spółki dominującej. Do komunalnej grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego należą, poza WODKAN S.A., następujące spółki:
  - Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.
  - Ostrowski Zakład Ciepłowniczy S.A.
  - Zakład Oczyszczania i Gospodarki Odpadami MZO S.A.
  - Miejski Zakład Komunikacji S.A.
  - Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej MZGM Sp. z o.o.
  - Targowiska Miejskie S.A.
  - Miejski Zakład Zieleni Sp. z o.o.
  - 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 01.01-31.10.2018r.**

#### **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 01.01.2018r. do 31.03.2018r. 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 01.01.2018r. do 31.03.2018r. w porównaniu do okresu od 01.01.2017r. do 31.03.2017r. wzrosły o 361 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne spadły o 48 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2018r. do 31.03.2018r. wyniosła 722.314,92 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 98,03 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2017r. do 31.03.2017r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2018r. do 31.03.2018r. wyniosła 779.162,12 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,61 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2017r. do 31.03.2017r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2018r. do 31.03.2018r. w porównaniu do okresu od 01.01.2017r. do 31.03.2017r. wzrosły o 596 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 61 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018r. z okresem od 01.01.2017r. do 31.03.2017r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 275 tys. zł. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 147 tys. zł, ogółem wynik na działalności operacyjnej wyniósł 208 tys. zł.

Koszty finansowe związane są z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych 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 25% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę. Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 36 tys. zł.

Spółka na dzień 31.03.2018r. osiągnęła zysk netto w wysokości 150 tys. zł.

## **7. Działalność zaniechana**

Nie wystąpiła.

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

Spółka w I kwartale 2018r. 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 01.01.2018r. do 31.03.2018r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 2.444 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 2.410 tys. zł.

Zarząd WODKAN S.A. w dniu 13.02.2018r. podpisała w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie umowę o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej projektu inwestycyjnego pt. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski”, w ramach III konkursu z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 - 2020, Oś Priorytetowa II Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.3. Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach.

Całkowita wartość projektu : 79.271 tys. zł,

Koszty kwalifikowane : 64.448 tys. zł,

Kwota dotacji 41.086 tys.

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

Na dzień 31.03.2018r. Spółka zatrudniała 165 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 156 etatów.

## **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 31. marca 2018 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*