



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za II 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, sierpień 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 14.08.2018r. ....	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 sześciu miesięcy 2018 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.08.2018 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 funduszy 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 30.06.2018r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.06.2018r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Bogusław Białowas	- Zastępca Przewodniczącej,
Antoni Hadryś	- Sekretarz,
Piotr Michalak	- Członek,
Stanisław Sikorski	- Członek
Wiktor Klimiuk	- Członek,
Ryszard Wiśniewski	- 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 czerwca	4,2474	4,2395
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30 czerwca	4,2265	4,3616

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r.
Przychody z działalności operacyjnej	18 033 686,42	17 249 492,69	4 253 729,55	4 061 188,65
Przychody ze sprzedaży	17 596 420,79	16 769 190,68	4 150 588,70	3 948 107,24
Zysk (strata) ze sprzedaży	971 678,13	695 100,42	229 196,40	163 653,16
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 272 325,78	868 949,54	300 112,23	204 583,87
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 342 051,46	928 010,19	316 558,90	218 489,00
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	1 152 949,46	769 010,19	271 954,11	181 054,34
Amortyzacja	4 554 208,17	4 498 116,89	1 074 232,38	1 059 028,32
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 677 330,42	4 646 975,62	1 103 274,07	1 094 075,34
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 649 423,50	-2 953 313,85	-624 937,73	-695 322,75
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-236 638,09	-787 617,39	-55 817,45	-185 435,18
Przepływy pieniężne netto, razem	1 791 268,83	906 044,38	422 518,89	213 317,41
Należności krótkoterminowe	3 685 938,83	3 106 812,99	845 088,69	735 079,38
Środki pieniężne	11 189 711,35	11 273 516,32	2 565 506,09	2 667 340,90
Aktywa razem	251 780 019,53	249 588 889,97	57 726 526,85	59 053 327,81
Rezerwy na zobowiązania	22 288 507,21	22 123 166,75	5 110 167,65	5 234 394,12
Zobowiązania długoterminowe	5 378 680,73	4 549 795,67	1 233 189,82	1 076 492,53
Zobowiązania krótkoterminowe	6 037 498,16	5 365 123,84	1 384 239,31	1 269 401,12
Kapitał własny	215 928 093,45	215 528 753,24	49 506 624,51	50 994 618,06
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 735 773,57	12 110 907,37
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	0,22	0,15	0,05	0,04
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	42,18	42,11	9,67	9,96
zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,09	0,17	0,02	0,04

## Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.06.2018r.	stan na 31.12.2017r.	stan na 30.06.2017r.
<b>A k t y w a</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>235 413 206,92</b>	<b>234 671 096,18</b>	<b>233 775 645,67</b>
Wartości niematerialne	300 112,47	332 666,17	45 720,21
Rzeczowe aktywa trwałe	231 703 762,82	230 728 763,00	230 190 539,00
Wpłacone zaliczki na rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości inwestycyjne	85 535,99	85 535,99	85 535,99
Udzielone pożyczki	2 225 877,74	2 410 077,74	2 594 277,74
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	693 159,00	693 159,00	750 506,00
Pozostałe aktywa	404 758,90	420 894,28	109 066,73
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>16 366 812,61</b>	<b>16 877 649,16</b>	<b>15 813 244,30</b>
Zapasy	690 043,39	880 432,60	713 708,41
Należności handlowe oraz pozostałe należności	3 685 938,83	3 506 355,50	3 106 812,99
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	173 043,00	0,00
Pozostałe aktywa	423 945,30	201 226,27	367 006,58
Udzielone pożyczki	377 173,74	2 718 149,27	352 200,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11 189 711,35	9 398 442,52	11 273 516,32
<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>251 780 019,53</b>	<b>251 548 745,34</b>	<b>249 588 889,97</b>

<b>P a s y w a</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>215 928 093,45</b>	<b>215 235 824,74</b>	<b>215 528 753,24</b>
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	83 036 724,67	83 032 107,48	83 032 107,48
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	75 727 821,69	75 727 821,69	75 684 516,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	1 152 949,46	465 297,94	769 010,19
<b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>28 730 259,84</b>	<b>28 976 860,40</b>	<b>27 592 974,82</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	5 263 553,00	5 486 473,00	4 465 443,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	115 127,73	83 538,09	84 352,67
Przychody przyszłych okresów	2 001 042,96	2 056 313,16	1 829 058,23
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 121 666,24</b>	<b>7 336 060,20</b>	<b>6 467 161,91</b>
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	237 471,36	369 141,36	238 491,83
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	700 499,70	700 499,70	670 554,00
Kredyty i pożyczki	1 508 130,22	1 426 489,37	1 462 633,67
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	4 497 850,94	4 666 698,39	3 875 990,17
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	31 517,00	26 500,00	26 500,00
Przychody przyszłych okresów	146 197,02	146 731,38	192 992,24
<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>251 780 019,53</b>	<b>251 548 745,34</b>	<b>249 588 889,97</b>

### Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	<b>II kwartał okres od 01.04.2018r. do 30.06.2018r.</b>	<b>narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018.</b>	<b>II kwartał okres od 01.04.2017r. do 30.06.2017r.</b>	<b>narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r.</b>
<b>I. Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>9 413 051,91</b>	<b>18 033 686,42</b>	<b>8 942 748,76</b>	<b>17 249 492,69</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów	9 109 367,53	17 241 307,36	8 534 147,34	16 590 327,35
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	65 067,55	355 113,43	174 554,38	178 863,33
3. Pozostałe przychody operacyjne	238 616,83	437 265,63	234 047,04	480 302,01
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 348 755,27</b>	<b>16 761 360,64</b>	<b>8 564 395,19</b>	<b>16 380 543,15</b>
1. Zmiana stanu produktów	136 126,15	-174 169,38	72 930,25	-136 336,66
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-9 904,18	-17 472,95	0,00	0,00
3. Amortyzacja	2 299 873,72	4 554 208,17	2 222 498,92	4 498 116,89
4. Zużycie materiałów i energii	1 086 912,99	2 238 858,31	1 034 007,12	2 107 810,77
5. Usługi obce	679 046,63	1 306 135,75	746 938,38	1 210 158,88
6. Podatki i opłaty	1 493 360,80	3 181 509,94	1 697 413,33	3 191 568,72
7. Wynagrodzenia	1 984 306,00	3 900 419,13	1 881 976,95	3 734 148,44
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	433 922,88	1 046 475,21	410 163,03	1 003 806,24
9. Pozostałe koszty rodzajowe	98 289,05	248 273,35	115 892,76	292 927,52
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	61 523,76	340 505,13	167 749,49	171 889,46
11. Pozostałe koszty operacyjne	85 297,47	136 617,98	214 824,96	306 452,89
<b>III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>1 064 296,64</b>	<b>1 272 325,78</b>	<b>378 353,57</b>	<b>868 949,54</b>
IV. Przychody finansowe	78 839,20	160 688,54	76 367,29	155 764,86
V. Koszty finansowe	45 608,52	90 962,86	47 993,67	96 704,21
<b>VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 097 527,32</b>	<b>1 342 051,46</b>	<b>406 727,19</b>	<b>928 010,19</b>
VII. Podatek dochodowy bieżący	94 551,00	189 102,00	79 500,00	159 000,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>1 002 976,32</b>	<b>1 152 949,46</b>	<b>327 227,19</b>	<b>769 010,19</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>1 002 976,32</b>	<b>1 152 949,46</b>	<b>327 227,19</b>	<b>769 010,19</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>1 002 976,32</b>	<b>1 152 949,46</b>	<b>327 227,19</b>	<b>769 010,19</b>

### Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał rezerwowy na inwestycje	kapitał z aktualizacji wyceny	zyski zatrzymane	ogółem kapitał własny
<b>stan na 1 stycznia 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	769 010,19	769 010,19
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
<b>stan na 30 czerwca 2017</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 032 107,48</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>679 938,31</b>	<b>76 453 526,88</b>	<b>215 528 753,24</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 - 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	1 152 949,46	1 152 949,46
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-460 680,75	-460 680,75
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	4 617,19	0,00	0,00	-4 617,19	0,00
<b>stan na 30 czerwca 2018</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>647 417,06</b>	<b>76 880 771,15</b>	<b>215 928 093,45</b>



### Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 152 949,46</b>	<b>769 010,19</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>3 524 380,96</b>	<b>3 877 965,43</b>
1. Amortyzacja	4 554 208,17	4 498 116,89
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 884,94	34 642,23
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	31 995,87	107 747,93
5. Zmiana stanu rezerw	-131 670,00	-137 600,00
6. Zmiana stanu zapasów	190 389,21	-96 102,40
7. Zmiana stanu należności	-179 420,33	-585 747,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-860 515,69	301 326,43
9. Podatek dochodowy naliczony	189 102,00	159 000,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-11 205,00	-199 299,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-262 388,21	-204 118,87
12. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>4 677 330,42</b>	<b>4 646 975,62</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	2 615 253,48	265 788,60
1. Otrzymane odsetki	88 053,48	62 061,98
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	2 524 200,00	168 000,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 000,00	35 726,62
<b>II. Wydatki</b>	5 264 676,98	3 219 102,45
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 264 676,98	3 219 097,45
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	5,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-2 649 423,50</b>	<b>-2 953 313,85</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	445 000,00	0,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	445 000,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	681 638,09	787 617,39
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	592 320,00	695 337,50
4. Odsetki	89 318,09	92 279,89
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-236 638,09</b>	<b>-787 617,39</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>1 791 268,83</b>	<b>906 044,38</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>1 791 268,83</b>	<b>906 044,38</b>
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu 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>11 189 711,35</b>	<b>11 273 516,32</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	138 082,73	144 603,76

## **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 2017 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 2017 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 30.06.2018r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	5 084 161,12	8 865 043,72	1 858 532,30	286 780,97	1 146 789,25	355 113,43	17 596 420,79
koszty segmentu	4 549 056,40	7 122 827,53	1 331 709,96	15 521,09	927 344,79	340 505,13	14 286 964,91
<b>wynik segmentu</b>	<b>535 104,72</b>	<b>1 742 216,19</b>	<b>526 822,34</b>	<b>271 259,88</b>	<b>219 444,46</b>	<b>14 608,30</b>	<b>3 309 455,88</b>
koszty zarządu	675 457,75	1 177 768,04	246 915,87	38 100,37	152 357,03	47 178,70	2 337 777,75
zysk/strata ze sprzedaży							971 678,13
przychody nieprzypisane							597 954,17
koszty nieprzypisane							227 580,84
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 342 051,46
podatek dochodowy							189 102,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 152 949,46

#### Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	4 868 787,68	8 628 500,60	1 758 286,56	212 602,13	1 122 150,38	178 863,33	16 769 190,68
koszty segmentu	4 707 974,36	7 024 436,73	1 341 311,29	15 713,13	810 314,71	171 889,46	14 071 639,68
<b>wynik segmentu</b>	<b>160 813,32</b>	<b>1 604 063,87</b>	<b>416 975,27</b>	<b>196 889,00</b>	<b>311 835,67</b>	<b>6 973,87</b>	<b>2 697 551,00</b>
koszty zarządu							2 002 450,58
zysk/strata ze sprzedaży							695 100,42
przychody nieprzypisane							636 066,87
koszty nieprzypisane							403 157,10
zysk/strata przed opodatkowaniem							928 010,19
podatek dochodowy							159 000,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							769 010,19

## Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

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

<b>wartość brutto</b>							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
<b>stan na 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	5 531 650,16	5 531 650,16
reklasyfikacja	0,00	5 061 578,59	163 985,36	970,00	43 272,53	-5 269 806,48	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	-72 108,45	0,00	0,00	-72 108,45
likwidacje	0,00	-121 767,78	-86 909,03	-26 080,00	-1 433,28	0,00	-236 190,09
<b>stan na 30.06.2018r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>307 774 511,92</b>	<b>29 324 716,02</b>	<b>3 914 185,79</b>	<b>2 601 157,59</b>	<b>4 458 103,67</b>	<b>352 007 260,50</b>
<b>skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
<b>stan na 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	3 516 954,13	752 883,86	142 055,47	109 761,01	0,00	4 521 654,47
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	-72 108,45	0,00	0,00	-72 108,45
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-97 614,80	-76 227,60	-26 080,00	-1 271,82	0,00	-201 194,22
<b>stan na 30.06.2018r.</b>	<b>0,00</b>	<b>96 517 684,12</b>	<b>19 953 349,76</b>	<b>2 162 966,22</b>	<b>1 669 497,58</b>	<b>0,00</b>	<b>120 303 497,68</b>
<b>wartość netto</b>							
<b>stan na 30.06.2017r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>211 398 718,05</b>	<b>10 207 532,15</b>	<b>1 623 122,46</b>	<b>980 689,04</b>	<b>2 045 891,79</b>	<b>230 190 539,00</b>
<b>stan na 30.06.2018r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>211 256 827,80</b>	<b>9 371 366,26</b>	<b>1 751 219,57</b>	<b>931 660,01</b>	<b>4 458 103,67</b>	<b>231 703 762,82</b>

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

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
<b>Wartość brutto</b>			
<b>stan na 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 30.06.2018r.</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	32 553,70	0,00	32 553,70
<b>stan na 30.06.2018r.</b>	<b>434 285,04</b>	<b>58 767,33</b>	<b>493 052,37</b>
<b>Wartość netto</b>			
<b>stan na 30.06.2017r.</b>	<b>45 720,21</b>	<b>0,00</b>	<b>45 720,21</b>
<b>stan na 30.06.2018r.</b>	<b>300 112,47</b>	<b>0,00</b>	<b>300 112,47</b>

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018	w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017	w okresie od 01.01.2017 do 30.06.2017
<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	64 049,54	252 399,31	184 238,13
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	0,00	-533 761,05	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-56 861,26	-199 857,06	-59 548,29
<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>493 729,73</b>	<b>486 541,45</b>	<b>1 092 450,09</b>

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.06.2018r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 30.06.2018	stan na dzień 31.12.2017	stan na dzień 30.06.2017
Należności z tytułu dostaw i usług	3 584 108,06	2 822 670,11	3 495 235,98
Pozostałe należności w tym:	595 560,50	1 170 226,84	704 027,10
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	300 016,78	304 370,12	534 982,94
- podatek VAT do zwrotu	208,00	844 000,00	100 000,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	272 141,00	892,00	29 883,00
- inne	23 194,72	20 964,72	39 161,16
<b>Należności brutto razem</b>	<b>4 179 668,56</b>	<b>3 992 896,95</b>	<b>4 199 263,08</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-493 729,73	-486 541,45	-1 092 450,09
<b>Należności netto razem</b>	<b>3 685 938,83</b>	<b>3 506 355,50</b>	<b>3 106 812,99</b>

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

	stan na dzień 30.06.2018	stan na dzień 31.12.2017	stan na dzień 30.06.2017
środki pieniężne w kasie	39 432,67	20 290,60	34 500,59
środki pieniężne na rachunkach bankowych	431 330,54	452 216,71	386 980,94
lokaty overnight	412 000,00	520 000,00	836 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	10 306 948,14	8 405 935,21	10 016 034,79
<b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>11 189 711,35</b>	<b>9 398 442,52</b>	<b>11 273 516,32</b>
w tym w PLN	11 189 711,35	9 398 442,52	11 273 516,32
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	138 082,73	1 503 365,64	144 603,76

**6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.08.2018r.**

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

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

Na dzień przekazania raportu za II kwartał 2018r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.08.2018r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

### 8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 30.06.2018	stan na dzień 31.12.2017	stan na dzień 30.06.2017
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	25 411 932,91	25 407 315,72	25 407 315,72
<b>razem</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>83 032 107,48</b>	<b>83 032 107,48</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 do 30.06.2018	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2017 do 30.06.2017
zysk (strata) netto danego okresu	1 152 949,46	465 297,94	769 010,19
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	0,22	0,09	0,15



## 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.06.2018r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/400/567/2011	860 000,00	233 000,00	104 000,00	129 000,00	1 913,67	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/400/86/2011	400 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	448,78	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-03-20
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/400/211/2012	108 000,00	16 200,00	0,00	16 200,00	121,18	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-03-20
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/400/237/2012	46 000,00	6 900,00	6 900,00	0,00	0,00	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	134/U/400/240/2012	108 000,00	16 200,00	16 200,00	0,00	0,00	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	320/U/400/241/2012	147 000,00	22 050,00	22 050,00	0,00	356,27	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/160/2013	240 000,00	65 100,00	65 100,00	0,00	550,70	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/184/2013	757 000,00	461 250,00	73 200,00	388 050,00	3 570,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	306/U/400/181/2013	150 000,00	47 700,00	25 200,00	22 500,00	398,19	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/177/2013	155 000,00	50 050,00	26 800,00	23 250,00	418,40	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	161/U/400/393/2014	94 000,00	40 700,00	15 200,00	25 500,00	329,40	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	163/U/400/396/2014	110 000,00	48 700,00	18 400,00	30 300,00	394,50	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/401/2014	278 000,00	111 200,00	55 600,00	55 600,00	923,10	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	176/U/400/400/2014	320 000,00	146 000,00	56 000,00	90 000,00	1 184,05	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	327/U/400/398/2014	650 000,00	487 500,00	65 000,00	422 500,00	3 753,08	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2024-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	329/U/400/439/2014	440 000,00	222 000,00	78 000,00	144 000,00	1 788,66	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-09-21
WFOŚiGW w Poznaniu	169/U/400/266/2015	354 000,00	241 400,00	55 600,00	185 800,00	1 896,94	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	162/U/400/268/2015	237 000,00	161 550,00	37 200,00	124 350,00	1 269,46	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	171/U/400/264/2015	346 000,00	236 100,00	54 400,00	181 700,00	1 855,32	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.06.2018r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	167/U/400/ 273/2015	294 372,00	201 193,00	46 400,00	154 793,00	1 581,08	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	470/U/400/ 271/2015	293 000,00	192 750,00	49 600,00	143 150,00	1 523,20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	106/U/400/ 200/2016	342 000,00	268 500,00	48 800,00	219 700,00	2 088,46	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	104/U/400/ 195/2016	141 000,00	110 250,00	20 000,00	90 250,00	857,49	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	105/U/400/199 /2016	307 000,00	237 700,00	55 200,00	182 500,00	1 868,61	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	173/U/400/198 /2016	271 000,00	221 350,00	38 400,00	182 950,00	1 718,71	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/196 /2016	323 000,00	262 250,00	48 400,00	213 850,00	2 041,05	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	164/U/400/197 /2016	415 000,00	337 150,00	62 240,00	274 910,00	2 624,02	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	262/U/400/335 /2017	148 000,00	137 800,00	19 200,00	118 600,00	991,41	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2023-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	265/U/400/327 /2017	300 000,00	278 700,00	38 800,00	239 900,00	2 005,08	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2023-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	690/U/400/330 /2017	390 000,00	390 000,00	55 000,00	335 000,00	2 722,51	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	695/U/400/838 /2017	256 000,00	256 000,00	34 300,00	221 700,00	1 787,09	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	698/U/400/329 /2017	402 000,00	402 000,00	54 500,00	347 500,00	2 806,29	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	689/U/400/328 /2017	386 000,00	386 000,00	52 000,00	334 000,00	2 603,69	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	697/U/400/337 /2017	3 600 000,00	366 000,00	0,00	366 000,00	2 049,60	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2023-06-21
razem		23 457 459,66	6 721 243,00	1 457 690,00	5 263 553,00	50 440,22		

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,  
umowa pożyczki nr 697/U/400/337/2017:  
- weksel „in blanco”, bez protestu wraz z deklaracją wekslową.

### 11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 30.06.2018r. występują w PLN.

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	stan na dzień 30.06.2018	stan na dzień 31.12.2017	stan na dzień 30.06.2017
zobowiązania z tytułu inwestycji	1 744 195,65	1 481 618,54	648 415,67
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	655 114,20	1 257 667,75	635 139,57
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	507 019,68	546 573,46	463 590,75
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	448 315,96	441 683,45	441 927,10
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	0,00	393 141,00	177 608,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	30 802,33	18 067,80	36 253,15
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	105 997,00	115 570,00	104 849,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	113 156,01	107 828,52	21 785,72
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	9 733,00	10 696,00	9 647,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	189 177,76	3 365,64	196 748,10
rozrachunki z akcjonariuszami	460 680,75	0,00	870 174,75
inne	233 658,60	290 486,23	269 851,36
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 497 850,94</b>	<b>4 666 698,39</b>	<b>3 875 990,17</b>

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	stan na dzień 30.06.2018	stan na dzień 31.12.2017	stan na dzień 30.06.2017
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	115 127,73	83 538,09	84 352,67
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>115 127,73</b>	<b>83 538,09</b>	<b>84 352,67</b>

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

	za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018	za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017
dostawa wody	4 553 005,59	4 353 846,85
- w tym od jednostek powiązanych	73 154,13	94 989,50
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	8 679 473,06	8 446 092,85
- w tym od jednostek powiązanych	97 824,87	119 247,18
opłata abonamentowa	702 723,57	679 204,34
- w tym od jednostek powiązanych	5 822,41	5 823,20
odbiór wód opadowych i roztopowych	1 856 428,62	1 755 328,26
- w tym od jednostek powiązanych	67 046,39	63 880,54
opłata za przyłączenie do sieci	16 106,30	21 102,54
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	197,22
działalność pomocnicza	1 433 570,22	1 334 752,51
- w tym od jednostek powiązanych	10 909,87	14 953,00
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów razem</b>	<b>17 241 307,36</b>	<b>16 590 327,35</b>
- w tym od jednostek powiązanych	254 757,67	299 090,64

## 13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018	za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017
1. Amortyzacja	4 554 208,17	4 498 116,89
2. Zużycie materiałów i energii	2 238 858,31	2 107 810,77
- w tym energia	693 895,06	711 711,90
3. Usługi obce	1 306 135,75	1 210 158,88
4. Podatki i opłaty	3 181 509,94	3 191 568,72
- w tym podatek od nieruchomości	2 853 253,00	2 827 287,00
5. Wynagrodzenia	3 900 419,13	3 734 148,44
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 046 475,21	1 003 806,24
7. Pozostałe koszty rodzajowe	248 273,35	292 927,52
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>16 475 879,86</b>	<b>16 038 537,46</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-174 169,38	-209 266,91
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-17 472,95	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-316 103,28	-166 123,24
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 337 777,75	-996 172,13
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>13 630 356,50</b>	<b>6 558 084,69</b>

#### 14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018	za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. dotacje	23 281,44	41 506,04
3. pozostałe w tym:	413 984,19	438 795,97
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	48 875,25	59 548,29
- odsetki od należności	37 586,62	64 685,33
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	131 670,00	137 600,00
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	134 151,74	127 498,52
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	32 523,12	32 283,06
- przyjęcie materiałów na magazyn	4 744,57	0,00
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	3 395,91	2 936,11
- sprzedaż złomu	11 625,00	12 841,65
- pozostała sprzedaż	0,00	1 312,34
- uzyskane kary i odszkodowania	9 410,99	0,00
- inne	0,99	90,67
<b>razem</b>	<b>437 265,63</b>	<b>480 302,01</b>

#### 15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018	za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	31 995,87	107 747,86
2. aktualizacja aktywów finansowych	64 049,54	184 238,13
3. pozostałe w tym:	40 572,57	14 466,90
- opłaty sądowe i egzekucyjne	223,53	172,00
- koszty zastępstwa procesowego	2 310,00	0,00
- koszty obsługi rady nadzorczej	2 253,27	3 068,90
- odszkodowania	7 810,99	3 020,00
- darowizny	22 600,00	8 200,00
- umorzone należności	284,77	0,00
- koszty likwidowanych materiałów	4 531,40	0,00
- inne	558,61	6,00
<b>razem</b>	<b>136 617,98</b>	<b>306 452,89</b>

### 16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018	za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.	za okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r.
1. Zysk (strata) brutto	1 342 051,46	786 632,94	928 010,19
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-393 162,02	-23 701,35	-200 386,94
- trwałe różnice	-375 931,63	-152 197,94	-177 867,82
- przejściowe różnice	-17 230,39	128 496,59	-22 519,12
3. Dochód do opodatkowania	948 889,44	762 931,59	727 623,25
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	0,00	0,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	948 889,44	762 931,59	727 623,25
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	948 889,00	762 932,00	727 623,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	180 289,00	144 957,00	138 248,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	189 102,00	144 957,00	159 000,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00	0,00

### 17. Odroczoney podatek dochodowy

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2018	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 2018	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	6 078,40	0,00	0,00	92 676,34
MZO S.A.	0,00	113,71	0,00	0,00	819,83
MZK S.A.	0,00	6 821,72	0,00	0,00	20 211,54
MZGM Sp. z o.o.	0,00	15 743,91	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	12 708,62	0,00	0,00	118,93
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	3 442,77	0,00	0,00	2 548,80
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	0,00	2 267,45	0,00	2 603 051,48	2 829,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 428,00
<b>razem</b>	<b>0,00</b>	<b>47 176,58</b>	<b>0,00</b>	<b>2 603 051,48</b>	<b>123 632,44</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.	34 770,23	0,00	0,00	0,00	486 131,17
MZO S.A.	538,95	0,00	0,00	0,00	10 861,99
MZK S.A.	39 114,67	32 375,33	3 000,00	0,00	108 305,82
MZGM Sp. z o.o.	119 188,91	0,00	-0,68	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	39 387,92	0,00	0,00	0,00	2 452,09
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	9 137,93	0,00	0,46	0,00	8 988,89
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	10 578,48	54 702,62	0,00	0,00	18 480,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	2 040,58	0,00	0,00	0,00	15 600,00
<b>razem</b>	<b>254 757,67</b>	<b>87 077,95</b>	<b>2 999,78</b>	<b>0,00</b>	<b>650 819,96</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.

Do umowy pożyczki długoterminowej w dniu 26.06.2018r. podpisano aneks zmieniający harmonogram spłat.

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 01.06.2028r (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.

Miejski Zakład 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.

Pożyczka spłacona w terminie przewidzianym w umowie.

### **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

#### 1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 30.06.2018r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.06.2018r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 774.405 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 .
- decyzji Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego nr WGS.ROS.6131.12.2018 z dnia 23.02.2018r., zezwalającej Spółce na usunięcie 9 drzew w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na wymianie zbiornika bezodpływowego ścieków sanitarnych na Stacji Uzdatniania Wody i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 22.905 zł. Ww. decyzją Prezydent Miasta odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego 9 drzew tj. od dnia 31.10.2018r.

#### 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 30.06.2018r. wyniósł 17 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2018r. do dnia 30.06.2018r. wyniosły 5.532 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.
  - CRK Zieleń i Rekreacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
  - Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.
  - CRK Energia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością .
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 01.01-30.06.2018r.**

##### **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 30.06.2018r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

## **6. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięcie wyników finansowe.**

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2018r. do 30.06.2018r. w porównaniu do okresu od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. wzrosły o 827 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne spadły o 43 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2018r. do 30.06.2018r. wyniosła 1.583.088,02 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 104,61 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2017r. do 30.06.2017r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2018r. do 30.06.2018r. wyniosła 1.600.465,36 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,07 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2017r. do 30.06.2017r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2018r. do 30.06.2018r. w porównaniu do okresu od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. wzrosły o 381 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 972 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018r. z okresem od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. obserwujemy wzrost wyniku na sprzedaży o 276 tys. zł. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 300 tys. zł, ogółem wynik na działalności operacyjnej wyniósł 1.272 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 70 tys. zł.

Spółka na dzień 30.06.2018r. osiągnęła zysk netto w wysokości 1.153 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 II 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 30.06.2018r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 5.532 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 5.482 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.

Zarząd WODKAN S.A. w dniu 27.07.2018r. podpisał w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego umowę o dofinansowanie projektu inwestycyjnego pt. „ Odprowadzanie wód opadowych i roztopowych z terenu miasta Ostrowa Wielkopolskiego do rzeki Ołobok – budowa zbiornika retencyjnego, zabudowa separatorów na wylocie kanalizacji deszczowej do Strugi Ostrowskiej, odbudowa Strugi Ostrowskiej” w ramach Działania 4.1 „Zapobieganie, likwidacja skutków klęsk żywiołowych i awarii środowiskowych”, Poddziałania 4.1.3 „Zabezpieczenie obszarów miejskich przed niekorzystnymi zjawiskami pogodowymi i ich następstwami” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Całkowita wartość projektu : 4.424.972,04 zł,

Koszty kwalifikowane : 3.588.636,02 zł,

Kwota dotacji: 2.999.740,84 zł.

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

Na dzień 30.06.2018r. Spółka zatrudniała 165 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 157,09 etatów.

## **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 30. czerwca 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*