



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za III 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, listopad 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 14.11.2018r. ....	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 dziewięciu miesięcy 2018 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.11.2018 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 30.09.2018r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.09.2018r. :

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 września	4,2566	4,2535
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30 września	4,3091	4,2714

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.
Przychody z działalności operacyjnej	27 914 282,09	26 191 585,85	6 562 661,83	6 153 170,57
Przychody ze sprzedaży	26 993 065,07	25 397 944,87	6 346 083,24	5 966 721,06
Zysk (strata) ze sprzedaży	386 117,13	544 384,28	90 776,33	127 891,81
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 107 298,55	967 718,20	260 326,45	227 345,35
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 213 290,73	1 060 668,85	285 245,26	249 182,18
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	929 637,73	822 168,85	218 558,30	193 151,54
Amortyzacja	6 827 878,39	6 747 119,55	1 605 237,66	1 585 095,98
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 706 689,19	7 994 655,25	2 517 148,04	1 878 178,65
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 059 440,48	-3 858 212,12	-954 376,51	-906 407,02
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 041 521,50	-1 549 120,03	-244 862,23	-363 933,66
Przepływy pieniężne netto, razem	5 605 727,21	2 587 323,10	1 317 909,30	607 837,97
Należności krótkoterminowe	4 137 609,53	3 205 934,75	968 677,61	743 991,73
Środki pieniężne	15 004 169,73	12 954 795,04	3 512 705,37	3 006 380,69
Aktywa razem	257 727 832,84	250 489 572,67	60 338 023,33	58 130 368,91
Rezerwy na zobowiązania	22 165 867,21	22 023 993,90	5 189 368,17	5 111 042,65
Zobowiązania długoterminowe	4 646 657,05	4 691 198,04	1 087 853,41	1 088 672,35
Zobowiązania krótkoterminowe	9 356 646,91	5 961 200,61	2 190 534,00	1 383 398,07
Kapitał własny	215 704 781,72	215 581 911,90	50 499 785,02	50 029 452,07
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 983 600,22	11 878 756,58
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	0,18	0,16	0,04	0,04
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	42,14	42,12	9,87	9,77
zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,09	0,17	0,02	0,04

## Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.09.2018r.	stan na 31.12.2017r.	stan na 30.09.2017r.
<b>A k t y w a</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>236 718 413,64</b>	<b>234 671 096,18</b>	<b>232 987 578,56</b>
Wartości niematerialne	283 968,99	332 666,17	349 209,64
Rzeczowe aktywa trwałe	233 100 680,71	230 728 763,00	229 194 927,44
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	2 158 377,74	2 410 077,74	2 502 177,74
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	693 159,00	693 159,00	750 506,00
Pozostałe aktywa	396 691,21	420 894,28	105 221,75
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>21 009 419,20</b>	<b>16 877 649,16</b>	<b>17 501 994,11</b>
Zapasy	732 997,61	880 432,60	702 693,15
Należności handlowe oraz pozostałe należności	4 137 609,53	3 506 355,50	3 205 934,75
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	173 043,00	0,00
Pozostałe aktywa	757 375,25	201 226,27	268 521,39
Udzielone pożyczki	377 267,08	2 718 149,27	370 049,78
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15 004 169,73	9 398 442,52	12 954 795,04
<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>257 727 832,84</b>	<b>251 548 745,34</b>	<b>250 489 572,67</b>

<b>P a s y w a</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>215 704 781,72</b>	<b>215 235 824,74</b>	<b>215 581 911,90</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 rezerwowý	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	929 637,73	465 297,94	822 168,85
<b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>31 628 879,86</b>	<b>28 976 860,40</b>	<b>27 943 594,94</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	4 374 161,64	5 486 473,00	4 517 283,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	272 495,41	83 538,09	173 915,04
Przychody przyszłych okresów	5 631 686,66	2 056 313,16	2 038 275,98
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>10 394 171,26</b>	<b>7 336 060,20</b>	<b>6 964 065,83</b>
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	114 831,36	369 141,36	139 318,98
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	700 499,70	700 499,70	670 554,00
Kredyty i pożyczki	1 647 386,03	1 426 489,37	1 325 572,47
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	7 677 743,88	4 666 698,39	4 609 128,14
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	31 517,00	26 500,00	26 500,00
Przychody przyszłych okresów	222 193,29	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>257 727 832,84</b>	<b>251 548 745,34</b>	<b>250 489 572,67</b>

Ostrów Wielkopolski 14. listopada 2018r.

### Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	III kwartał okres od 01.07.2018r. do 30.09.2018r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018.	III kwartał okres od 01.07.2017r. do 30.09.2017r.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.
<b>I. Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>9 880 595,67</b>	<b>27 914 282,09</b>	<b>8 942 093,16</b>	<b>26 191 585,85</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów	9 330 183,18	26 571 490,54	8 477 548,05	25 067 875,40
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	66 461,10	421 574,53	151 206,14	330 069,47
3. Pozostałe przychody operacyjne	483 951,39	921 217,02	313 338,97	793 640,98
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 045 622,90</b>	<b>26 806 983,54</b>	<b>8 843 324,50</b>	<b>25 223 867,65</b>
1. Zmiana stanu produktów	135 092,14	-39 077,24	103 891,13	-32 445,53
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-11 738,05	-29 211,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	2 273 670,22	6 827 878,39	2 249 002,66	6 747 119,55
4. Zużycie materiałów i energii	1 051 458,73	3 290 317,04	1 019 545,83	3 127 356,60
5. Usługi obce	2 203 629,78	3 509 765,53	1 473 974,78	2 684 133,66
6. Podatki i opłaty	1 756 501,93	4 938 011,87	1 467 440,38	4 659 009,10
7. Wynagrodzenia	2 056 012,62	5 956 431,75	1 900 509,46	5 634 657,90
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	417 475,58	1 463 950,79	388 025,41	1 391 831,65
9. Pozostałe koszty rodzajowe	62 855,70	311 129,05	47 862,94	340 790,46
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 246,63	377 751,76	129 217,74	301 107,20
11. Pozostałe koszty operacyjne	63 417,62	200 035,60	63 854,17	370 307,06
<b>III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>-165 027,23</b>	<b>1 107 298,55</b>	<b>98 768,66</b>	<b>967 718,20</b>
IV. Przychody finansowe	82 342,99	243 031,53	76 996,69	232 761,55
V. Koszty finansowe	46 076,49	137 039,35	43 106,69	139 810,90
<b>VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-128 760,73</b>	<b>1 213 290,73</b>	<b>132 658,66</b>	<b>1 060 668,85</b>
VII. Podatek dochodowy bieżący	94 551,00	283 653,00	79 500,00	238 500,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-223 311,73</b>	<b>929 637,73</b>	<b>53 158,66</b>	<b>822 168,85</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>-223 311,73</b>	<b>929 637,73</b>	<b>53 158,66</b>	<b>822 168,85</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>-223 311,73</b>	<b>929 637,73</b>	<b>53 158,66</b>	<b>822 168,85</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	822 168,85	822 168,85
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 września 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>76 506 685,54</b>	<b>215 581 911,90</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	929 637,73	929 637,73
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 września 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>76 657 459,42</b>	<b>215 704 781,72</b>



**Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

	<b>narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018.</b>	<b>narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>929 637,73</b>	<b>822 168,85</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>9 777 051,46</b>	<b>7 172 486,40</b>
1. Amortyzacja	6 827 878,39	6 747 119,55
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23 199,98	47 447,44
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	33 111,77	122 345,62
5. Zmiana stanu rezerw	-254 310,00	-236 772,85
6. Zmiana stanu zapasów	147 434,99	-85 087,14
7. Zmiana stanu należności	-631 091,03	-684 869,54
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	159 430,29	1 432 173,27
9. Podatek dochodowy naliczony	283 653,00	238 500,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-105 756,00	-278 799,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 293 500,07	-129 570,95
12. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>10 706 689,19</b>	<b>7 994 655,25</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	2 719 332,12	370 340,30
1. Otrzymane odsetki	114 721,56	82 613,68
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	2 591 700,00	252 000,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 910,56	35 726,62
<b>II. Wydatki</b>	6 778 772,60	4 228 552,42
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 778 752,10	4 228 542,16
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	20,50	10,26
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-4 059 440,48</b>	<b>-3 858 212,12</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	603 000,00	448 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	603 000,00	448 000,00
<b>II. Wydatki</b>	1 644 521,50	1 997 120,03
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	870 174,75
3. Spłaty kredytów i pożyczek	1 499 931,48	986 647,50
4. Odsetki	144 590,02	140 297,78
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-1 041 521,50</b>	<b>-1 549 120,03</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>5 605 727,21</b>	<b>2 587 323,10</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>5 605 727,21</b>	<b>2 587 323,10</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>15 004 169,73</b>	<b>12 954 795,04</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	76 926,21	91 652,10

## **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 30.09.2018r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	8 061 297,92	13 410 811,75	2 935 753,62	359 721,87	1 803 905,38	421 574,53	26 993 065,07
koszty segmentu	7 058 224,38	11 472 299,35	2 834 628,88	24 334,22	1 448 036,78	377 751,76	23 215 275,36
<b>wynik segmentu</b>	<b>777 564,11</b>	<b>1 766 420,60</b>	<b>49 992,44</b>	<b>335 387,65</b>	<b>296 408,35</b>	<b>43 822,77</b>	<b>3 269 595,93</b>
koszty zarządu	1 012 900,28	1 685 065,49	368 876,78	45 198,97	226 660,31	52 970,75	3 391 672,58
zysk/strata ze sprzedaży							386 117,13
przychody nieprzypisane							1 164 248,55
koszty nieprzypisane							337 074,95
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 213 290,73
podatek dochodowy							283 653,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							929 637,73

#### Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	7 505 056,66	12 977 865,70	2 561 654,17	312 881,34	1 710 417,53	330 069,47	25 397 944,87
koszty segmentu	6 923 657,83	10 651 485,55	2 653 664,70	26 592,03	1 249 102,24	301 107,20	21 805 609,54
<b>wynik segmentu</b>	<b>581 398,83</b>	<b>2 326 380,15</b>	<b>-92 010,53</b>	<b>286 289,31</b>	<b>461 315,29</b>	<b>28 962,27</b>	<b>3 592 335,33</b>
koszty zarządu							3 047 951,05
zysk/strata ze sprzedaży							544 384,28
przychody nieprzypisane							1 026 402,53
koszty nieprzypisane							510 117,96
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 060 668,85
podatek dochodowy							238 500,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							822 168,85

## Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

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

	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	9 197 100,75	9 197 100,75
reklasyfikacja	0,00	5 907 039,92	526 231,14	970,00	127 969,83	-6 562 210,89	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	-72 108,45	0,00	0,00	-72 108,45
likwidacje	0,00	-168 586,40	-98 796,43	-26 080,00	-1 433,28	0,00	-294 896,11
<b>stan na 30.09.2018r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>308 573 154,63</b>	<b>29 675 074,40</b>	<b>3 914 185,79</b>	<b>2 685 854,89</b>	<b>6 831 149,85</b>	<b>355 614 005,07</b>

### skumulowana amortyzacja (umorzenie)

	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
<b>stan na 01.01.2018r.</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	5 273 619,00	1 129 656,69	212 563,84	163 341,68	0,00	6 779 181,21
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	-134 856,80	-86 685,66	-26 080,00	-1 271,82	0,00	-248 894,28
<b>stan na 30.09.2018r.</b>	<b>0,00</b>	<b>98 237 106,99</b>	<b>20 319 664,53</b>	<b>2 233 474,59</b>	<b>1 723 078,25</b>	<b>0,00</b>	<b>122 513 324,36</b>

### wartość netto

<b>stan na 30.09.2017r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>210 853 268,37</b>	<b>10 251 539,95</b>	<b>1 559 515,93</b>	<b>1 025 515,18</b>	<b>1 570 502,50</b>	<b>229 194 927,44</b>
<b>stan na 30.09.2018r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>210 336 047,64</b>	<b>9 355 409,87</b>	<b>1 680 711,20</b>	<b>962 776,64</b>	<b>6 831 149,85</b>	<b>233 100 680,71</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 30.09.2018r.</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	48 697,18	0,00	48 697,18
<b>stan na 30.09.2018r.</b>	<b>450 428,52</b>	<b>58 767,33</b>	<b>509 195,85</b>
<b>Wartość netto</b>			
<b>stan na 30.09.2017r.</b>	<b>349 209,64</b>	<b>0,00</b>	<b>349 209,64</b>
<b>stan na 30.09.2018r.</b>	<b>283 968,99</b>	<b>0,00</b>	<b>283 968,99</b>

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2018 do 30.09.2018	w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017	w okresie od 01.01.2017 do 30.09.2017
<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	122 654,85	252 399,31	216 402,46
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-7 986,01	-533 761,05	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-65 454,04	-199 857,06	-154 672,70
<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>535 756,25</b>	<b>486 541,45</b>	<b>1 029 490,01</b>

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.09.2018r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 30.09.2018	stan na dzień 31.12.2017	stan na dzień 30.09.2017
Należności z tytułu dostaw i usług	3 769 253,89	2 822 670,11	3 497 879,86
Pozostałe należności w tym:	904 111,89	1 170 226,84	737 544,90
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	299 097,67	304 370,12	533 633,65
- podatek VAT do zwrotu	580 629,00	844 000,00	0,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	0,00	892,00	181 730,00
- inne	24 385,22	20 964,72	22 181,25
<b>Należności brutto razem</b>	<b>4 673 365,78</b>	<b>3 992 896,95</b>	<b>4 235 424,76</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-535 756,25	-486 541,45	-1 029 490,01
<b>Należności netto razem</b>	<b>4 137 609,53</b>	<b>3 506 355,50</b>	<b>3 205 934,75</b>

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

	stan na dzień 30.09.2018	stan na dzień 31.12.2017	stan na dzień 30.09.2017
środki pieniężne w kasie	35 841,74	20 290,60	34 581,11
środki pieniężne na rachunkach bankowych	417 339,72	452 216,71	786 808,43
lokaty overnight	80 000,00	520 000,00	759 573,78
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	14 470 988,27	8 405 935,21	11 373 831,72
<b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>15 004 169,73</b>	<b>9 398 442,52</b>	<b>12 954 795,04</b>
w tym w PLN	15 004 169,73	9 398 442,52	12 954 795,04
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	76 926,21	1 503 365,64	91 652,10

**6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.11.2018r.**

	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 III 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 14.11.2018r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

### 8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 30.09.2018	stan na dzień 31.12.2017	stan na dzień 30.09.2017
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 30.09.2018	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2017 do 30.09.2017
zysk (strata) netto danego okresu	929 637,73	465 297,94	822 168,85
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	0,18	0,09	0,16



## 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.09.2018r.				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	207 000,00	207 000,00	0,00	1 738,35	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	453,71	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	122,51	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-03-20
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/400/ 237/2012	46 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/ 160/2013	240 000,00	55 400,00	55 400,00	0,00	483,49	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/ 184/2013	757 000,00	442 950,00	73 200,00	369 750,00	3 471,26	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	306/U/400/ 181/2013	150 000,00	41 400,00	41 400,00	0,00	355,00	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/ 177/2013	155 000,00	43 350,00	43 350,00	0,00	372,39	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	161/U/400/ 393/2014	94 000,00	36 900,00	15 200,00	21 700,00	304,32	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	163/U/400/ 396/2014	110 000,00	44 100,00	25 200,00	18 900,00	364,08	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/ 401/2014	278 000,00	97 300,00	55 600,00	41 700,00	828,28	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	176/U/400/ 400/2014	320 000,00	132 000,00	56 000,00	76 000,00	1 091,34	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	327/U/400/ 398/2014	650 000,00	469 093,06	78 000,00	391 093,06	3 669,65	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2024-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	329/U/400/ 439/2014	440 000,00	202 500,00	95 600,00	106 900,00	1 661,05	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-09-21
WFOŚiGW w Poznaniu	169/U/400/ 266/2015	354 000,00	114 504,67	41 600,00	72 904,67	1 710,65	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	162/U/400/ 268/2015	237 000,00	76 629,42	27 600,00	49 029,42	1 144,80	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	171/U/400/ 264/2015	346 000,00	111 908,91	40 400,00	71 508,91	1 673,02	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 30.09.2018r.				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	189 593,00	46 400,00	143 193,00	1 510,86	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	470/U/400/ 271/2015	293 000,00	180 350,00	49 600,00	130 750,00	1 446,30	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	106/U/400/ 200/2016	342 000,00	256 300,00	48 800,00	207 500,00	2 019,26	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	104/U/400/ 195/2016	141 000,00	105 250,00	20 000,00	85 250,00	829,15	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	105/U/400/199 /2016	307 000,00	223 900,00	55 200,00	168 700,00	1 784,93	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	173/U/400/198 /2016	271 000,00	94 050,98	28 210,98	65 840,00	1 558,68	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/196 /2016	323 000,00	250 150,00	48 400,00	201 750,00	1 972,10	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	164/U/400/197 /2016	415 000,00	321 590,00	62 240,00	259 350,00	2 535,34	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	262/U/400/335 /2017	148 000,00	133 000,00	19 200,00	113 800,00	968,48	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	165 111,48	28 836,48	136 275,00	1 871,08	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	372 500,00	50 000,00	322 500,00	2 737,67	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	246 600,00	33 200,00	213 400,00	1 798,80	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	386 500,00	52 000,00	334 500,00	2 824,05	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	371 500,00	51 250,00	320 250,00	2 711,97	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	524 000,00	88 582,42	435 417,58	3 903,58	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2023-06-21
razem		23 457 459,66	5 971 631,52	1 597 469,88	4 374 161,64	49 916,15		

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 30.09.2018r. występują w PLN.

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	stan na dzień 30.09.2018	stan na dzień 31.12.2017	stan na dzień 30.09.2017
zobowiązania z tytułu inwestycji	3 886 899,74	1 481 618,54	1 210 443,92
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 809 099,30	1 257 667,75	1 487 645,87
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	517 440,24	546 573,46	456 795,12
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	481 062,76	441 683,45	461 474,75
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	319 013,57	393 141,00	177 608,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	26 551,17	18 067,80	58 957,23
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	112 260,00	115 570,00	111 031,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	110 684,69	107 828,52	336 793,23
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	3 954,00	10 696,00	9 032,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	74 480,76	3 365,64	91 652,10
inne	336 297,65	290 486,23	207 694,92
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 677 743,88</b>	<b>4 666 698,39</b>	<b>4 609 128,14</b>

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	stan na dzień 30.09.2018	stan na dzień 31.12.2017	stan na dzień 30.09.2017
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	272 495,41	83 538,09	173 915,04
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>272 495,41</b>	<b>83 538,09</b>	<b>173 915,04</b>

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

	za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017
dostawa wody	7 254 179,23	6 724 017,07
- w tym od jednostek powiązanych	116 806,01	133 017,20
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	13 125 220,98	12 697 809,53
- w tym od jednostek powiązanych	143 063,38	171 468,97
opłata abonamentowa	1 078 706,84	1 034 996,98
- w tym od jednostek powiązanych	8 847,77	8 738,00
odbiór wód opadowych i roztopowych	2 933 649,94	2 557 841,25
- w tym od jednostek powiązanych	102 786,64	91 565,32
opłata za przyłączenie do sieci	16 106,30	29 911,70
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	262,96
działalność pomocnicza	2 163 627,25	2 023 298,87
- w tym od jednostek powiązanych	23 191,07	22 448,00
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów razem</b>	<b>26 571 490,54</b>	<b>25 067 875,40</b>
- w tym od jednostek powiązanych	394 694,87	427 500,45

## 13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017
1. Amortyzacja	6 827 878,39	6 747 119,55
2. Zużycie materiałów i energii	3 290 317,04	3 127 356,60
- w tym energia	1 117 171,89	1 074 775,64
3. Usługi obce	3 509 765,53	2 684 133,66
4. Podatki i opłaty	4 938 011,87	4 659 009,10
- w tym podatek od nieruchomości	4 279 903,00	4 241 169,00
5. Wynagrodzenia	5 956 431,75	5 634 657,90
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 463 950,79	1 391 831,65
7. Pozostałe koszty rodzajowe	311 129,05	340 790,46
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>26 297 484,42</b>	<b>24 584 898,92</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-39 077,24	-32 445,53
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-29 211,00	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-498 501,34	-501 533,44
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 391 672,58	-3 047 951,05
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>22 339 022,26</b>	<b>21 002 968,90</b>

#### 14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. dotacje	264 609,81	53 146,76
3. pozostałe w tym:	656 607,21	740 494,22
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	65 454,04	154 672,70
- odsetki od należności	59 464,35	90 750,01
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	254 310,00	236 772,85
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	188 450,70	178 691,94
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	48 784,68	48 424,59
- przyjęcie materiałów na magazyn	4 744,57	0,00
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	3 872,12	8 374,49
- sprzedaż złomu	22 113,50	14 831,45
- pozostała sprzedaż	0,00	1 312,34
- uzyskane kary i odszkodowania	9 410,99	0,00
- inne	2,26	6 663,85
<b>razem</b>	<b>921 217,02</b>	<b>793 640,98</b>

#### 15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	33 111,77	122 345,55
2. aktualizacja aktywów finansowych	122 654,85	216 402,46
3. pozostałe w tym:	44 268,98	31 559,05
- opłaty sądowe i egzekucyjne	270,53	638,00
- koszty zastępstwa procesowego	2 310,00	4 113,57
- podatek Vat niepodlegający odliczeniu	549,23	0,00
- koszty obsługi rady nadzorczej	3 057,26	3 472,63
- odszkodowania	8 110,99	1 330,00
- darowizny	25 100,00	11 700,00
- umorzone należności	301,60	0,00
- koszty likwidowanych materiałów	4 531,40	0,00
- inne	37,97	10 304,85
<b>razem</b>	<b>200 035,60</b>	<b>370 307,06</b>

### 16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.	za okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.
1. Zysk (strata) brutto	1 213 290,73	786 632,94	1 060 668,85
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-761 342,42	-23 701,35	-257 601,80
- trwałe różnice	-543 415,32	-152 197,94	-84 182,42
- przejściowe różnice	-217 927,10	128 496,59	-173 419,38
3. Dochód do opodatkowania	451 948,31	762 931,59	803 067,05
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	0,00	0,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	451 948,31	762 931,59	803 067,05
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	451 948,00	762 932,00	803 067,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	85 870,00	144 957,00	152 583,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	283 653,00	144 957,00	238 500,00
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.	25,00	12 170,34	0,00	0,00	100 171,60
MZO S.A.	0,00	194,98	0,00	0,00	3 577,78
MZK S.A.	0,00	8 311,97	0,00	0,00	26 946,13
MZGM Sp. z o.o.	0,00	20 192,21	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	3 264,30	0,00	0,00	127,36
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	2 460,97	0,00	0,00	2 538,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	0,00	2 244,89	0,00	2 535 644,82	0,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 428,00
<b>razem</b>	<b>25,00</b>	<b>48 839,66</b>	<b>0,00</b>	<b>2 535 644,82</b>	<b>137 788,87</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.	61 542,62	0,00	0,00	0,00	722 056,52
MZO S.A.	1 371,63	0,00	0,00	0,00	16 176,92
MZK S.A.	60 676,46	32 375,33	4 500,00	0,00	174 938,20
MZGM Sp. z o.o.	178 601,28	0,00	-0,68	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	57 521,02	0,00	0,00	0,00	3 531,99
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	15 166,55	0,00	1,53	0,00	13 428,89
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	16 746,12	81 464,04	0,00	0,00	28 530,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	3 069,19	0,00	0,00	0,00	26 400,00
<b>razem</b>	<b>394 694,87</b>	<b>113 839,37</b>	<b>4 500,85</b>	<b>0,00</b>	<b>985 062,52</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 30.09.2018r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.09.2018r. stan zobowiązań warunkowych wyniósł 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 30.09.2018r. wyniósł 29 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2018r. do dnia 30.09.2018r. wyniosły 9.197 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 01.01-30.09.2018r.**

#### **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 30.09.2018r. 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 30.09.2018r. w porównaniu do okresu od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. wzrosły o 1.595 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 128 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. wyniosła 2.506.321,22 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 107,21 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2017 r. do 30.09.2017r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. wyniosła 2.414.072,94 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,55 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. w porównaniu do okresu od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. wzrosły o 1.713 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 386 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. z okresem od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 158 tys. zł. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 721 tys. zł, ogółem wynik na działalności operacyjnej wyniósł 1.107 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 106 tys. zł.

Spółka na dzień 30.09.2018r. osiągnęła zysk netto w wysokości 930 tys. zł.

## **7. Działalność zaniechana**

Nie wystąpiła.

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

Spółka w III kwartale 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 30.09.2018r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 9.197 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 9.197 tys. zł.

Zarząd WODKAN S.A. w dniu 13.02.2018r. podpisał 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 30.09.2018r. Spółka zatrudniała 164 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 157 etatów.

## **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

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

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