



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za I kwartał 2020 roku

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

**Ostrów Wielkopolski, maj 2020r.**

## Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego.....	3
Bilans .....	6
Rachunek zysków i strat.....	8
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	11
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych .....	12
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych .....	13
Zasady rachunkowości .....	13
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego .....	15
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) .....	15
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) .....	15
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	16
4. Należności (struktura walutowa) .....	16
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	16
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2020r. ....	16
7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	17
8. Zysk przypadający na jedną akcję .....	17
9. Zobowiązania (struktura walutowa) .....	17
10. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	18
Dodatkowe informacje i objaśnienia .....	19
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU .....	23

## Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres trzech miesięcy 2020 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.05.2020 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 31.03.2020r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.03.2020r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Piotr Bielarczyk	- 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	średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do marca	średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31. marca
2019	4,2978	4,3013
2020	4,3963	4,5523

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	I kwartał narastająco okres od 01.01.2020r. do 31.03.2020r.	I kwartał narastająco okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.	I kwartał narastająco okres od 01.01.2020r. do 31.03.2020r.	I kwartał narastająco okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 199 025,82	8 943 424,45	2 092 447,24	2 080 930,81
Przychody netto ze sprzedaży	8 651 814,72	8 625 059,36	1 967 976,42	2 006 854,52
Zysk (strata) ze sprzedaży	-412 310,86	154 373,41	-93 785,88	35 919,17
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-183 194,40	368 715,66	-41 670,13	85 791,72
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	-216 375,18	416 039,79	-49 217,56	96 802,97
Zysk (strata) netto	-265 305,18	379 799,79	-60 347,38	88 370,75
Amortyzacja	2 133 491,81	2 185 731,95	485 292,59	508 569,95
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 380 474,93	3 950 852,65	541 472,36	919 273,27
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 481 563,10	-6 141 421,76	-1 246 858,29	-1 428 968,72
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	846 272,49	2 515 863,06	192 496,53	585 383,93
Przepływy pieniężne netto, razem	-2 254 815,68	325 293,95	-512 889,40	75 688,48
Należności długoterminowe	700,00	700,00	153,77	162,87
Należności krótkoterminowe	3 588 591,82	3 455 416,88	788 303,02	803 996,67
Środki pieniężne	7 699 916,33	11 815 020,18	1 691 434,29	2 749 085,62
Aktywa razem	214 834 539,78	208 379 921,97	47 192 526,81	48 485 253,38
Rezerwy na zobowiązania	14 386 887,25	13 156 000,64	3 160 355,70	3 061 101,18
Zobowiązania długoterminowe	6 621 850,13	5 941 607,87	1 454 616,38	1 382 476,59
Zobowiązania krótkoterminowe	5 347 169,08	5 358 660,51	1 174 608,24	1 246 838,04
Kapitał własny	173 864 555,77	175 310 416,58	38 192 684,09	40 790 734,00
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 244 151,31	11 909 988,83
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675,00	5 118 675,00	5 118 675,00	5 118 675,00
	w zł		w eur	
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	-0,06	0,07	-0,02	0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	33,97	34,25	7,46	7,96

**Bilans**

	stan na 31.03.2020r.	stan na 31.12.2019r.	Przekształcone dane stan na 31.03.2019	korekta	stan na 31.03.2019r.
<b>A k t y w a</b>					
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>201 936 859,96</b>	<b>199 020 507,28</b>	<b>191 301 057,53</b>	<b>-50 287 652,83</b>	<b>241 588 710,36</b>
Wartości niematerialne	502 160,22	526 361,70	503 417,56	0,00	503 417,56
Rzeczowe aktywa trwałe	197 640 081,49	194 742 965,24	187 342 749,07	-50 251 399,00	237 594 148,07
Wpłacone zaliczki na rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości inwestycyjne	8 348,97	10 853,43	200 356,33	-36 953,83	237 310,16
Udzielone pożyczki	1 851 777,74	1 919 277,74	2 121 777,74	0,00	2 121 777,74
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	925 606,00	925 606,00	751 501,00	0,00	751 501,00
Pozostałe aktywa	1 008 885,54	895 443,17	381 255,83	700,00	380 555,83
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>12 897 679,82</b>	<b>14 754 100,34</b>	<b>17 078 864,44</b>	<b>165 933,00</b>	<b>16 912 931,44</b>
Zapasy	751 421,37	704 240,16	1 072 429,98	0,00	1 072 429,98
Należności handlowe oraz pozostałe należności	3 588 591,82	3 453 417,44	3 455 416,88	348 418,00	3 106 998,88
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	-182 485,00	182 485,00
Pozostałe aktywa	587 750,30	394 210,73	457 575,14	0,00	457 575,14
Udzielone pożyczki	270 000,00	247 500,00	278 422,26	0,00	278 422,26
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 699 916,33	9 954 732,01	11 815 020,18	0,00	11 815 020,18
<b>III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>214 834 539,78</b>	<b>213 774 607,62</b>	<b>208 379 921,97</b>	<b>-50 121 719,83</b>	<b>258 501 641,80</b>

<b>P a s y w a</b>					
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>173 864 555,77</b>	<b>174 129 860,95</b>	<b>175 310 416,58</b>	<b>-40 695 344,87</b>	<b>216 005 761,45</b>
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	0,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	80 049 223,60	80 049 223,60	83 036 724,67	0,00	83 036 724,67
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	10 478 745,49	10 478 745,49	10 478 745,49	9 873 092,99	605 652,50
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57	4 176 430,57	0,00	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	28 238 711,29	25 930 977,60	26 051 966,06	-50 769 600,49	76 821 566,55
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	-265 305,18	2 307 733,69	379 799,79	201 162,63	178 637,16
<b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>33 916 130,53</b>	<b>31 699 899,38</b>	<b>26 347 677,38</b>	<b>-9 593 007,96</b>	<b>35 940 685,34</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 645 118,00	10 645 118,00	10 203 356,04	-9 593 007,96	19 796 364,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	2 670 418,45	2 670 418,45	2 031 802,32	0,00	2 031 802,32
Kredyty i pożyczki	6 409 866,05	6 708 132,05	5 638 153,32	0,00	5 638 153,32
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	211 984,08	173 546,58	303 454,55	0,00	303 454,55
Przychody przyszłych okresów	13 978 743,95	11 502 684,30	8 170 911,15	0,00	8 170 911,15
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 053 853,48</b>	<b>7 944 847,29</b>	<b>6 721 828,01</b>	<b>166 633,00</b>	<b>6 555 195,01</b>
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	332 772,57	379 572,57	220 342,58	0,00	220 342,58
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	738 578,23	647 770,28	700 499,70	0,00	700 499,70
Kredyty i pożyczki	1 408 569,16	1 472 952,80	1 632 649,85	0,00	1 632 649,85
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	3 938 599,92	4 865 643,53	3 726 010,66	178 713,00	3 547 297,66
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	-12 080,00	12 080,00
Przychody przyszłych okresów	635 333,60	578 908,11	442 325,22	0,00	442 325,22
<b>IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>214 834 539,78</b>	<b>213 774 607,62</b>	<b>208 379 921,97</b>	<b>-50 121 719,83</b>	<b>258 501 641,80</b>

## Rachunek zysków i strat

	2020-03-31	2019-12-31	Przeeksztalcone dane 2019-03-31	korekta	2019-03-31
<b>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</b>					
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>9 199 025,82</b>	<b>37 096 020,41</b>	<b>8 943 424,45</b>	<b>0,00</b>	<b>8 943 424,45</b>
- od jednostek powiązanych	128 136,91	551 106,96	130 168,39		130 169,39
<b>I. Przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>8 646 855,36</b>	<b>36 717 624,25</b>	<b>8 619 839,85</b>		<b>8 619 839,85</b>
1. woda	2 468 356,99	10 931 864,73	2 419 820,16		2 419 820,16
2. ścieki	4 468 521,06	17 920 716,54	4 343 819,87		4 343 819,87
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 172 055,42	4 858 574,77	1 140 162,69		1 140 162,69
4. produkcja energii	97 270,56	345 137,84	111 282,20		111 282,20
8. działalność pomocnicza	440 651,33	2 661 330,37	604 754,93		604 754,93
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)</b>	<b>535 944,90</b>	<b>-421 083,33</b>	<b>301 041,97</b>		<b>301 041,97</b>
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>11 266,20</b>	<b>75 659,77</b>	<b>17 323,12</b>		<b>17 323,12</b>
<b>IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>4 959,36</b>	<b>723 819,72</b>	<b>5 219,51</b>		<b>5 219,51</b>
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	0,00	700 986,40	0,00		0,00
2. przychody ze sprzedaży innych towarów i materiałów	4 959,36	22 833,32	5 219,51		5 219,51
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 611 336,68</b>	<b>34 938 921,09</b>	<b>8 789 051,04</b>	<b>-197 969,76</b>	<b>8 987 020,80</b>
I. Amortyzacja	2 133 491,81	8 265 050,73	2 185 731,95	-197 969,76	2 383 701,71
II. Zużycie materiałów i energii	1 324 400,34	4 545 478,34	1 273 733,92		1 273 733,92
1. materiały	783 609,07	3 050 254,26	852 657,80		852 657,80
2. energia	540 791,27	1 495 224,08	421 076,12		421 076,12
III. Usługi obce	1 041 801,05	3 630 031,86	591 331,64		591 331,64
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym:	718 384,87	2 308 491,64	521 403,39		521 403,39
- zagospodarownie osadów pościekowych	366 028,74	675 923,04	191 452,32		191 452,32



2. remonty i konserwacje	323 416,18	1 321 540,22	69 928,25		69 928,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 881 035,94	6 605 935,78	1 819 852,52		1 819 852,52
-podatek od nieruchomości	1 538 466,00	5 844 719,00	1 464 844,00		1 464 844,00
V. Wynagrodzenia	2 249 169,55	8 544 667,48	1 973 725,15		1 973 725,15
1. osobowy fundusz płac	2 142 316,21	8 081 179,27	1 870 073,59		1 870 073,59
2. bezosobowy fundusz płac	106 853,34	463 488,21	103 651,56		103 651,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	708 409,87	2 046 003,17	636 939,10		636 939,10
1. ZUS	425 578,43	1 616 367,49	379 501,97		379 501,97
2. Inne	282 831,44	429 635,68	257 437,13		257 437,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	267 762,28	590 481,95	302 734,43		302 734,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 265,84	711 271,78	5 002,33		5 002,33
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	0,00	689 304,16	0,00		0,00
2. wartość innych sprzedanych materiałów	5 265,84	21 967,62	5 002,33		5 002,33
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-412 310,86</b>	<b>2 157 099,32</b>	<b>154 373,41</b>	<b>197 969,76</b>	<b>-43 596,35</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>297 847,63</b>	<b>1 360 763,63</b>	<b>244 656,14</b>	<b>-31 243,95</b>	<b>275 900,09</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	555,00	0,00	0,00		0,00
II. Dotacje	133 733,44	443 353,92	77 049,58		77 049,58
III. Inne przychody operacyjne, w tym	163 559,19	917 409,71	167 606,56	-31 243,95	198 850,51

<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>68 731,17</b>	<b>634 112,65</b>	<b>30 313,89</b>	<b>-14 676,15</b>	<b>44 990,04</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	24 871,70	925,48	-3 192,87	4 118,35
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	36 099,87	486 655,71	25 585,12	-11 483,28	37 068,40
III. Inne koszty operacyjne	32 631,30	122 585,24	3 803,29		3 803,29
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-183 194,40</b>	<b>2 883 750,30</b>	<b>368 715,66</b>	<b>181 401,96</b>	<b>187 313,70</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>84 312,50</b>	<b>356 420,33</b>	<b>100 147,35</b>	<b>31 243,95</b>	<b>68 903,40</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00		0,00
II. Odsetki	84 312,50	356 420,33	100 147,35	31 243,95	68 903,40
-odsetki od lokat	19 373,95	150 222,35	44 269,54		44 269,54
-odsetki od udzielonych pożyczek	22 071,03	95 647,51	24 633,86		24 633,86
-odsetki od należności	42 867,52	110 550,47	31 243,95	31 243,95	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00		0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00		0,00
V. Inne przychody finansowe	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>117 493,28</b>	<b>250 722,94</b>	<b>52 823,22</b>	<b>11 483,28</b>	<b>41 339,94</b>
I. Odsetki	57 995,95	205 040,85	41 339,94		41 339,94
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00		0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00		0,00
IV. Inne koszty finansowe	59 497,33	45 682,09	11 483,28	11 483,28	0,00
<b>I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-216 375,18</b>	<b>2 989 447,69</b>	<b>416 039,79</b>	<b>201 162,63</b>	<b>214 877,16</b>
J. Podatek dochodowy bieżący	<b>48 930,00</b>	<b>681 714,00</b>	<b>36 240,00</b>		<b>36 240,00</b>
<b>K. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-265 305,18</b>	<b>2 307 733,69</b>	<b>379 799,79</b>	<b>201 162,63</b>	<b>178 637,16</b>

### Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał rezerwowy na inwestycje	kapitał z aktualizacji wyceny	zyski/straty	ogółem kapitał własny
<b>stan na 1 stycznia 2019</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>10 478 745,49</b>	<b>26 051 966,06</b>	<b>174 930 616,79</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	379 799,79	379 799,79
<b>stan na 31 marca 2019</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>10 478 745,49</b>	<b>26 431 765,85</b>	<b>175 310 416,58</b>

<b>stan na 1 stycznia 2019</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>10 478 745,49</b>	<b>26 051 966,07</b>	<b>174 930 616,80</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	2 307 733,69	2 307 733,69
wypłata dywidendy	0,00	-1 621 190,39	0,00	0,00	-1 194 080,86	-2 815 271,25
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00	-326 400,33	-326 400,33
pokrycie strat lat ubiegłychstraty lat ubiegłych	0,00	-1 366 310,68	0,00	0,00	1 366 310,68	0,00
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	33 182,04	33 182,04
<b>stan na 31 grudnia 2019</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>80 049 223,60</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>10 478 745,49</b>	<b>28 238 711,29</b>	<b>174 129 860,95</b>

<b>stan na 1 stycznia 2020</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>80 049 223,60</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>10 478 745,49</b>	<b>28 238 711,29</b>	<b>174 129 860,95</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	-265 305,18	-265 305,18
<b>stan na 31 marca 2020</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>80 049 223,60</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>10 478 745,49</b>	<b>27 973 406,11</b>	<b>173 864 555,77</b>

### Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	narastająco okres od 01.01.2020r. do 31.03.2020r.	narastająco okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-265 305,18</b>	<b>379 799,79</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>2 645 780,11</b>	<b>3 571 052,86</b>
1. Amortyzacja	2 133 491,81	2 185 731,95
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	35 924,92	16 706,08
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-555,00	925,48
5. Zmiana stanu rezerw	44 007,95	-29 250,00
6. Zmiana stanu zapasów	-47 181,21	-61 989,04
7. Zmiana stanu należności	-135 174,38	1 066 805,54
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-343 319,10	374 130,35
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	958 585,12	17 992,50
11. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>2 380 474,93</b>	<b>3 950 852,65</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	67 626,03	92 351,23
1. Otrzymane odsetki	22 071,03	24 851,23
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	45 000,00	67 500,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	555,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	5 549 189,13	6 233 772,99
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 549 189,13	6 233 772,99
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-5 481 563,10</b>	<b>-6 141 421,76</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	1 266 918,08	2 908 209,90
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne wpływy (dotacja)	1 266 918,08	2 908 209,90
<b>II. Wydatki</b>	420 645,59	392 346,84
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	360 171,45	346 260,00
4. Odsetki	60 474,14	46 086,84
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>846 272,49</b>	<b>2 515 863,06</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-2 254 815,68</b>	<b>325 293,95</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-2 254 815,68</b>	<b>325 293,95</b>
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>9 954 732,01</b>	<b>11 489 726,23</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>7 699 916,33</b>	<b>11 815 020,18</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	42 216,43	49 698,79

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sprawozdaniu finansowym są zgodne z ustawą dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U.z z 2019 poz. 351 ze zm.).

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 finansowe obejmujące rachunek zysków i strat, bilans, rachunek z przepływów środków pieniężnych oraz zestawienie 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 2019 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**

Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały zaprezentowane w opublikowanym rocznym sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019r.

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 2019 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**

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019r., opublikowane w dniu 14.05.2019r. zostało sporządzone wg. MSR, w związku z faktem zmiany zasad sporządzania sprawozdań finansowych Spółki wg Krajowych Standardów Rachunkowości, sprawozdanie to, w celu porównywalności danych finansowych zostało przekształcone w oparciu o Polskie Standardy Sprawozdawczości, a skutki przekształcenia przedstawione w dodatkowych kolumnach „korekta”.

## **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 rachunku zysków i strat okresu, w którym nastąpiła zmiana. Wszystkie zmiany zasad wartości szacunkowych są ujawniane w informacji dodatkowej.

### **Sezonowość**

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

## 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 01.01.2020r.</b>	<b>2 759 706,68</b>	<b>284 315 816,06</b>	<b>36 576 830,41</b>	<b>3 858 279,33</b>	<b>4 037 826,94</b>	<b>6 755 496,48</b>	<b>338 303 955,90</b>
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 995 912,12	4 995 912,12
reklasyfikacja	0,00	656 317,36	109 201,00	1 900 772,00	67 835,28	-2 734 125,64	0,00
likwidacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>stan na 31.03.2020r.</b>	<b>2 759 706,68</b>	<b>284 972 133,42</b>	<b>36 686 031,41</b>	<b>5 759 051,33</b>	<b>4 105 662,22</b>	<b>9 017 282,96</b>	<b>343 299 868,02</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 01.01.2020r.</b>	<b>156 097,46</b>	<b>114 693 456,67</b>	<b>24 162 363,96</b>	<b>2 387 689,05</b>	<b>2 161 383,52</b>	<b>0,00</b>	<b>143 560 990,66</b>
amortyzacja za okres	2 295,54	1 449 994,88	486 346,08	81 265,57	78 893,80	0,00	2 098 795,87
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>stan na 31.03.2020r.</b>	<b>158 393,00</b>	<b>116 143 451,55</b>	<b>24 648 710,04</b>	<b>2 468 954,62</b>	<b>2 240 277,32</b>	<b>0,00</b>	<b>145 659 786,53</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 01.01.2020r.</b>	<b>1 070 958,97</b>	<b>58 767,33</b>	<b>1 129 726,30</b>
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	7 990,00	0,00	7 990,00
<b>stan na 31.03.2020r.</b>	<b>1 078 948,97</b>	<b>58 767,33</b>	<b>1 137 716,30</b>
<b>Skumulowane umorzenie i utrata wartości</b>			
<b>stan na 01.01.2020r.</b>	<b>544 597,27</b>	<b>58 767,33</b>	<b>603 364,60</b>
koszt amortyzacji	32 191,48	0,00	32 191,48
<b>stan na 31.03.2020r.</b>	<b>576 788,75</b>	<b>58 767,33</b>	<b>635 556,08</b>

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2020 do 31.03.2020	w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019	w okresie od 01.01.2019 do 31.03.2019
<b>Stan na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>997 987,72</b>	<b>650 787,85</b>	<b>650 787,85</b>
utworzony odpis aktualizujący należności	95 597,20	911 253,81	37 068,40
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	0,00	-19 698,17	-19 414,37
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-27 924,51	-544 355,77	-15 859,23
<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>1 065 660,41</b>	<b>997 987,72</b>	<b>652 582,65</b>

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.03.2020r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 31.03.2020	stan na dzień 31.12.2019	stan na dzień 31.03.2019
Należności z tytułu dostaw i usług	3 231 822,40	3 348 001,52	3 390 093,76
Pozostałe należności w tym:	1 422 429,83	1 103 403,64	717 905,77
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	648 783,82	649 839,16	291 673,77
- podatek VAT do zwrotu	568 146,00	273 912,00	70 493,00
- inne	205 500,01	179 652,48	355 739,00
<b>Należności brutto razem</b>	<b>4 654 252,23</b>	<b>4 451 405,16</b>	<b>4 107 999,53</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-1 065 660,41	-997 987,72	-652 582,65
<b>Należności netto razem</b>	<b>3 588 591,82</b>	<b>3 453 417,44</b>	<b>3 455 416,88</b>

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

	stan na dzień 31.03.2020	stan na dzień 31.12.2019	stan na dzień 31.03.2019
środki pieniężne w kasie	40 365,35	19 473,08	39 549,44
środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 196 662,35	728 970,93	1 128 561,57
lokaty overnight	72 000,00	530 984,35	0,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	5 390 888,63	8 675 303,65	10 646 909,17
<b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>7 699 916,33</b>	<b>9 954 732,01</b>	<b>11 815 020,18</b>
w tym w PLN	7 699 916,33	9 954 732,01	11 815 020,18
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	42 216,43	123 159,94	49 698,79

**6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2020r.**

	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 I kwartał 2020r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.05.2020r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

## 8. 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 01.01.2020 do 31.03.2020	od 01.01.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2019 do 31.03.2019
zysk (strata) netto danego okresu	-265 305,18	2 307 733,69	379 799,79
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	-0,06	0,45	0,07

## 9. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 31.03.2019r. występują w PLN.

Zobowiązania krótkoterminowe	stan na dzień 31.03.2020	stan na dzień 31.12.2019	stan na dzień 31.03.2019
zobowiązania z tytułu inwestycji	891 472,89	1 436 759,90	512 901,41
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	888 987,53	1 124 895,68	815 363,05
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	564 563,08	614 160,72	494 875,16
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	544 761,97	525 138,78	472 223,79
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	108 360,10	94 966,75	226 950,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	22 686,13	50 776,08	36 622,56
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	99 456,00	116 368,00	107 162,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	84 028,02	186 874,43	124 522,43
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	1 203,00	1 188,00	1 068,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	439 845,08	220 249,69	427 762,95
inne	293 236,12	494 265,50	506 559,31
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 938 599,92</b>	<b>4 865 643,53</b>	<b>3 726 010,66</b>

Zobowiązania długoterminowe	stan na dzień 31.03.2020	stan na dzień 31.12.2019	stan na dzień 31.03.2019
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	211 984,08	173 546,58	303 454,55
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>211 984,08</b>	<b>173 546,58</b>	<b>303 454,55</b>

## 10. 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	6 432,36	0,00	0,00	131 265,11
MZO S.A.	0,00	374,06	0,00	0,00	7 630,52
MZK S.A.	0,00	7 350,52	0,00	0,00	819,50
MZGM Sp. z o.o.	0,00	19 594,61	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	13 035,98	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	1 518,41	0,00	0,00	0,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	1 700,19	0,00	2 121 777,74	6 150,00
<b>razem</b>	<b>0,00</b>	<b>50 006,13</b>	<b>0,00</b>	<b>2 121 777,74</b>	<b>149 555,13</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.	17 465,39	0,00	0,00	0,00	313 078,29
MZO S.A.	987,55	0,00	0,00	0,00	18 511,90
MZK S.A.	22 338,24	0,00	1 500,00	0,00	2 050,00
MZGM Sp. z o.o.	60 842,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	14 496,42	0,00	0,00	0,00	1 391,99
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	4 225,06	0,00	0,00	0,00	191,11
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	7 781,49	22 071,03	0,00	0,00	15 000,00
<b>razem</b>	<b>128 136,91</b>	<b>22 071,03</b>	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>359 223,29</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, w dniu 11.10.2019r. podpisano aneks nr 4 na mocy którego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Ostrowskiego Parku Przemysłowego Sp. z o.o.

Do umowy pożyczki długoterminowej w dniu 26.06.2018r. podpisano aneks nr 1 zmieniający harmonogram spłat, w dniu 11.10.2019r. podpisano aneks nr 2 na mocy którego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Ostrowskiego Parku Przemysłowego Sp. z o.o.

W dniu 30.12.2019r. Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, na podstawie art. 492 par 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, dokonał wpisu w rejestrze przedsiębiorców KRS połączenia przez przejęcie spółki Ostrowski Park Przemysłowy sp. z o.o. przez spółkę Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. Połączenie przez tzw. sukcesję uniwersalną skutkuje przyznaniem Spółce Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. praw oraz przejęciem obowiązków spółki OPP sp. z o.o.

W związku z powyższym z dniem 30.12.2019r. CRK S.A. wstąpiła w obowiązki wynikające z ww. umów pożyczek.

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.

### **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

#### 1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 31.03.2020r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.03.2020r. 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 01.01.2020r. do 31.03.2020r. wyniósł 11 tys. zł.
  5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2020r. do dnia 31.03.2020r. wyniosły 5.004 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 kuratelii 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
  - 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 10.
4. WODKAN S.A. nie posiada jednostek od siebie zależnych, tym samym nie tworzy ona grupy kapitałowej, a co zatem idzie nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

### **Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-31.03.2020r.**

#### **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 powiązаныmi zawartych na warunkach innych niż rynkowe**

Nie wystąpiły.

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

Spółka w okresie od 01.01.2020r. do 31.03.2020r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

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

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2020r. do 31.03.2020r. w porównaniu do okresu od 01.01.2019r. do 31.03.2020r. wzrosły o 27 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 53 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2020r. do 31.03.2020r. wyniosła 741.644,57 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 101,92 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2019 r. do 31.03.2019r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2020r. do 31.03.2020r. wyniosła 803.769,58 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,65 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2020r. do 31.03.2020r. w porównaniu do okresu od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. wzrosły o 822 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się stratą w wysokości 412 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2020r. do 31.03.2020r. z okresem od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 567 tys. zł., ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się stratą w wysokości 183 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 na dzień 31.03.2020r. osiągnęła wynik brutto wykazujący stratę w wysokości 216 tys. zł, natomiast wynik netto wykazuje stratę w wysokości 265 tys. zł.

## **7. Działalność zaniechana**

Nie wystąpiła.

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

Spółka w I kwartale 2020r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej oraz modernizacji stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków. 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 01.01.2020r. do 31.03.2020r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 5.004 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 4.979 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 Ostrow 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. zł.

Do dnia 31.03.2020 r. z ww. tytułu do spółki wpłynęły środki finansowe w wysokości 11.713 tys. zł.

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 : 4.425 tys. zł,

Koszty kwalifikowane : 3.589 tys. zł,

Kwota dotacji: 2.999.740,84 zł.

Na dzień 31.03.2020 r. z ww. tytułu do spółki nie wpłynęły środki finansowe.

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

Na dzień 31.03.2020r. Spółka zatrudniała 162 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 153,69 etatów.

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 31. marca 2020 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*