



Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok 2019

Ostrów Wielkopolski

**Spis treści**

I.	Wprowadzenie.....	3
1.	Podstawowe informacje o Spółce .....	3
2.	Informacje o powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych.....	3
3.	Przedmiot działalności Spółki.....	3
4.	Władze Spółki .....	5
II.	Ważniejsze zdarzenia minionego roku istotnie wpływające na działalność i rozwój spółki .....	6
III.	Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa spółki .....	7
1.	Podstawowe produkty i usługi.....	7
2.	Koszty działalności podstawowej .....	11
3.	Wynik finansowy .....	12
4.	Majątek Spółki .....	13
5.	Środki pieniężne .....	13
6.	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek .....	14
7.	Kapitały Spółki i rynek publiczny.....	16
8.	Wskaźniki finansowe.....	17
9.	Przewidywana sytuacja finansowa Spółki.....	18
IV.	Czynniki istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa .....	19
V.	Działalność eksploatacyjno – produkcyjna oraz osiągnięcia techniczne i technologiczne .....	19
1.	Produkcja i dostawa wody .....	19
2.	Odbiór i oczyszczanie ścieków.....	20
3.	Działania w zakresie rozwoju i modernizacji sieci .....	20
	W październiku 2019 roku rozpoczęto prace w zakresie regulacji i odbudowy Strugi Ostrowskiej – zadanie realizowane w ramach projektu pn. „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” współfinansowanego w ramach działania 4.1 Zapobieganie, likwidacja skutków klęsk żywiołowych i awarii środowiskowych, .....	22
VI.	Sytuacja kadrowo - płacowa.....	22
VII.	Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń.....	24
1.	Ryzyka związane z działalnością Spółki.....	24
2.	Pozostałe czynniki ryzyka i zagrożeń.....	24
VIII.	Działalność prospołeczna .....	26
IX.	Zasady ładu korporacyjnego.....	26
X.	Oświadczenia Zarządu .....	26

## I. Wprowadzenie

Celem działalności Spółki jest wypełnianie zadań powierzonych przez Gminę Miasto Ostrów Wielkopolski polegających na zapewnieniu klientom ciągłej dostawy wody i odbioru ścieków oraz wód opadowych i roztopowych, jak również dążenie do rozwoju miasta poprzez rozbudowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej.

### 1. Podstawowe informacje o Spółce

Spółka powstała z przekształcenia Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Ostrowie Wielkopolskim, na podstawie art. 5 oraz art. 45 Ustawy z dnia 13 lipca 1990 r. o prywatyzacji przedsiębiorstw państwowych, 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 przepisami prawa zostały opracowane i zatwierdzone, w wymaganym trybie i przez właściwe organy, wszystkie akty normatywne Spółki, w tym:

- Statut Spółki,
- Regulamin Organizacyjny,
- Regulamin Walnego Zgromadzenia,
- Regulamin Rady Nadzorczej,
- Regulamin Zarządu.

### 2. Informacje o powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych

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 Sp. z o.o.
- Ostrowski Park Przemysłowy 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.
- CRK Energia Sp. z o.o.

Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski. Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

### 3. Przedmiot działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
- 2) roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
- 3) wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, cieplnych, gazowych i klimatyzacyjnych,
- 4) odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,

- 5) pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana,
- 6) pozostałe badania i analizy techniczne,
- 7) działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne,
- 8) naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych,
- 9) naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych,
- 10) instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia,
- 11) transport drogowy towarów,
- 12) uprawa roślin włóknistych,
- 13) pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie,
- 14) uprawa pozostałych roślin wieloletnich,
- 15) gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych,
- 16) wytwarzanie energii elektrycznej,
- 17) przesyłanie energii elektrycznej,
- 18) handel energią elektryczną,
- 19) zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 20) obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 21) odzysk surowców z materiałów segregowanych,
- 22) działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami,
- 23) działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji,
- 24) działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej,
- 25) pozostałe pośrednictwo pieniężne,
- 26) pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
- 27) działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe,
- 28) pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
- 29) pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- 30) działalność związana z grami losowymi i zakładami wzajemnymi,
- 31) pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane.

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. w Ostrowie Wielkopolskim wychodząc naprzeciw oczekiwaniom klientów oraz dążąc do podnoszenia standardów świadczonych usług, pracuje w oparciu o Zintegrowany System Zarządzania, zgodny z normami PN-EN ISO 9001:2015 oraz PN-EN ISO 14001:2015. Normy te mają na celu zapewnienie stabilności i powtarzalności przebiegu procesów prowadzonych w Spółce.

Nasz Zintegrowany System Zarządzania ISO umożliwia zastosowanie uniwersalnych i optymalnych rozwiązań w działalności Spółki. Daje możliwość wyboru odpowiedniego działania, mającego na celu zaspokojenie oczekiwań jak największej ilości klientów oraz ciągłe monitorowanie działań ograniczających szkodliwy wpływ na środowisko.

W styczniu 2020 roku przeprowadzony został audyt w nadzorze przez Jednostkę Certyfikującą Systemy Zarządzania UDT-CER, który potwierdził, że wdrożyliśmy, utrzymujemy i ciągle doskonalimy Zintegrowany System Zarządzania, który jest dostosowany do oddziałujących czynników wewnętrznych i zewnętrznych, potrzeb stron zainteresowanych oraz specyfiki Spółki i rodzaju usług.

Zgodność Zintegrowanego Systemu Zarządzania z wymaganiami norm ISO 9001:2015 oraz ISO 14001:2015 została utrzymana.

Laboratorium WODKAN S.A. posiada certyfikat wydany przez Polskie Centrum Akredytacji, potwierdzający spełnienie wymagań normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02.

We wrześniu 2019 r. został przeprowadzony przez Polskie Centrum Akredytacji audyt w nadzorze, podczas którego auditorzy PCA stwierdzili, że Laboratorium Badania Wody i Ścieków ustanowiło, wdrożyło i utrzymuje system zarządzania umożliwiający spełnienie wymagań nowego wydania normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02 i spełnia wymagania akredytacyjne określone w programie akredytacji DAB-07. Polskie Centrum Akredytacji potwierdziło, że Laboratorium utrzymuje kompetencje do wykonywania wszystkich akredytowanych badań oraz pobierania próbek. Ponadto Laboratorium rozszerzyło zakres akredytacji o pomiar temperatury w pobieranych próbkach ścieków, oraz uaktualniło zakres akredytacji o nowe wydanie normy dotyczącej pobierania próbek wody do picia ze stacji uzdatniania wody i systemów dystrybucji wody pitnej.

## 4. Władze Spółki

### Walne Zgromadzenie

Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem WODKAN S.A.

Zgodnie z § 15. ust. 2. Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki corocznie w terminie 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy, Rada Nadzorcza, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane, lub Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego zgromadzenia. Żądanie zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej.

Struktura Akcjonariatu WODKAN S.A. na dzień 31.12.2019 r. kształtowała się następująco:

- CRK S.A. – 32,68% akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu,
- Bank Ochrony Środowiska S.A. – 29,48% akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu,
- Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski – 25,29% akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu,
- pozostali akcjonariusze – znane i nierozpoznane osoby prawne i fizyczne, posiadające łącznie 12,55% akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski posiada 100% akcji CRK S.A., w związku z tym Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski posiada:

- bezpośrednio 25,29% akcji WODKAN S.A.,
- pośrednio 32,68% akcji WODKAN SA,

co daje łącznie 57,97% akcji, tym samym dysponuje pakietem kontrolnym akcji Spółki.

### Rada Nadzorcza

Zgodnie z § 22. ust. 1. Statutu Spółki Rada Nadzorcza składa się z nie więcej niż 8 członków powoływanych na trzyletnią wspólną kadencję przez Walne Zgromadzenie WODKAN S.A.

Od 01. stycznia 2019 r. do 31. grudnia 2019 r. Rada Nadzorcza działała w składzie:

Joanna Stasińska	- Przewodniczący,
Piotr Bielarczyk	- Zastępca Przewodniczącego,
Antoni Hadryś	- Sekretarz,
Wiktor Klimiuk	- Członek,
Piotr Michalak	- Członek,
Stanisław Sikorski	- Członek,
Ryszard Wiśniewski	- Członek.

X kadencja Rady Nadzorczej trwa, zgodnie z zapisami kodeksu spółek handlowych, najdłużej do dnia odbycia w 2020 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia WODKAN S.A., zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2019 rok.

### Zarząd

Zgodnie z § 29. i 30. Statutu Spółki Zarząd składa się z nie więcej niż 3 osób, powoływanych przez Radę Nadzorczą na trzyletnią wspólną kadencję.

Zarząd w okresie od 01. stycznia 2019 r. do 31. grudnia 2019 r. działał w składzie:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu.

X kadencja Zarządu trwa, zgodnie z zapisami kodeksu spółek handlowych, najdłużej do dnia odbycia w 2021 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2020 rok.

## **II. Ważniejsze zdarzenia minionego roku istotnie wpływające na działalność i rozwój spółki**

W roku 2019 Spółka intensywnie realizowała zadania ujęte w projekcie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski” współfinansowanego z Funduszu Spójności w ramach: osi priorytetowej II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu”, działania 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020, oraz w projekcie pn. „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” współfinansowanego z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020,

Rok 2019 to kolejny rok sukcesywnego wdrażania radiowego systemu odczytów zapewniającego możliwość zdalnego odczytu wskazań wodomierzy. System umożliwia integrację urządzeń różnych producentów w jedną, spójną sieć odczytową, pozwala na odczyt wskazań wodomierzy w przypadku utrudnionego dostępu oraz gwarantuje dużą swobodę w wyborze terminu i częstotliwości dokonywania odczytu danych, zapewniając jednocześnie poprawność dokonywanych odczytów. Wdrażanie radiowego systemu odczytu wodomierzy jest procesem długoterminowym.

Zakres i rozmiar uzyskanych efektów w całorocznej działalności WODKAN S.A. w roku 2019 w sposób obiektywny i wyczerpujący przedstawiają szczegółowe dane zawarte w sprawozdaniu finansowym oraz niniejszym sprawozdaniu.

W dniu 10.06.2019r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie WODKAN S.A. podjęło uchwałę w sprawie: zmiany zasad rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdań finansowych poprzez:

- zaprzestanie sporządzania sprawozdań finansowych według Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSR) i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF),
- sporządzanie sprawozdań finansowych według ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2019 poz. 351).

Zgodnie z powyższą uchwałą ostatnim sprawozdaniem sporządzonym według MSR i MSSF jest sprawozdanie za rok 2018, a pierwszym sprawozdaniem finansowym sporządzonym według ustawy o rachunkowości jest sprawozdanie za rok 2019.

Ustawa o rachunkowości wprowadza możliwość zaprzestania stosowania MSSF jako podstawy sprawozdawczości finansowej jednostki na rzecz ponownego zastosowania regulacji ustawy o rachunkowości, (art. 45 ust. 1d ustawy o rachunkowości), przejście z MSSF na regulacje krajowe (ustawa o rachunkowości) traktowane jest jako zmiana polityki rachunkowości. Zgodnie z art. 8 ust.2 ustawy o rachunkowości, w celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji Spółka dokonała, ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego 2019, zmiany dotychczas stosowanych rozwiązań w zakresie przyjętych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego.

W celu wywiązania się z postawionego, uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie zmiany zasad rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdań finansowych, obowiązku Spółka dokonała zmiany zasad rachunkowości polegających na wycenie aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości tj. odwrócenie skutków zastosowania MSSF1: Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy.

W związku z powyższym dokonano korekty:

- wartości rzeczowych aktywów trwałych,
- rocznego kosztu amortyzacji,
- zysków zatrzymanych, powstałych w momencie przejścia Spółki z ustawy o rachunkowości na MSR, z przeszacowania wartości środków trwałych oraz
- kapitałów własnych i rezerw.

### III. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa spółki

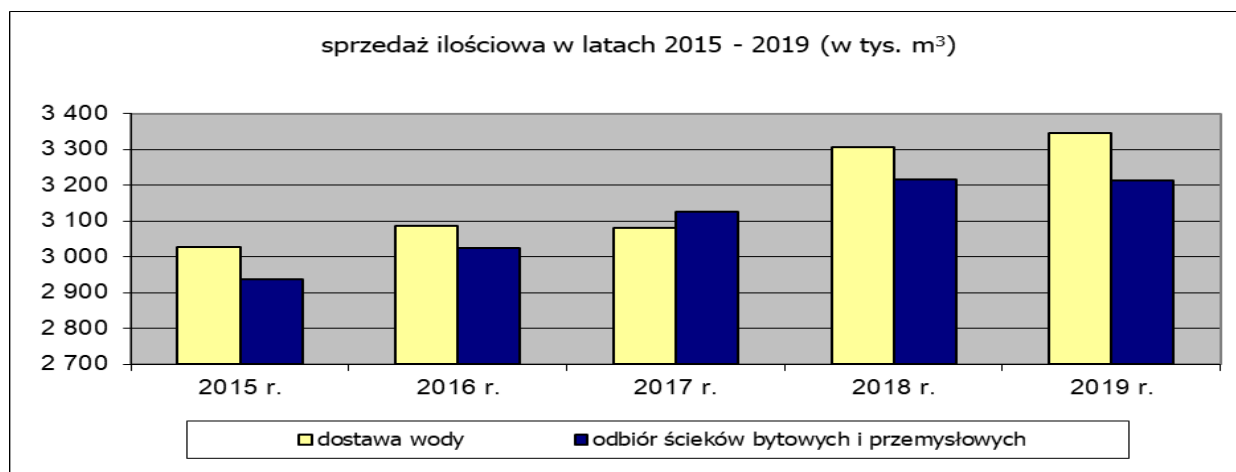
#### 1. Podstawowe produkty i usługi

WODKAN S.A. świadczy usługi w zakresie dostarczania wody i odbioru ścieków na terenie miasta Ostrowa Wielkopolskiego i przyległych miejscowości.

#### Wielkość sprzedaży usług dostawy wody oraz odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w latach 2015-2019

(w tys. m<sup>3</sup>)

usługa	2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.
dostawa wody	3.027	3.087	3.080	3.307	3.344
odbior ścieków bytowych i przemysłowych	2.938	3.024	3.125	3.216	3.214



Spółka ewidencjonuje odbiorców usług w zakresie dostawy wody oraz odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w podziale na trzy grupy:

- gospodarstwa domowe,
- pozostali odbiorcy, w tym zużywający wodę do celów farmaceutyczno – spożywczych, produkcji napojów lub artykułów spożywczych,
- odbiorcy hurtowi: ZGK w Raszkowie, PUK Sp. z o.o. w Gorzycach Wielkich, Usługi Wodno-Kanalizacyjne „WODA” w Przygodzicach.

Analiza ilościowa sprzedaży usługi dostawy wody, w perspektywie roku 2019 i lat 2015-2018 wskazuje na występowanie tendencji wzrostowej w wielkości sprzedaży usługi, również analiza ilościowa sprzedaży usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w latach 2015-2018 obrazuje znaczący wzrost, natomiast w roku 2019 odnotowano nieznaczny spadek w sprzedaży ilościowej usługi, jednakże jedynie w stosunku do rekordowego roku 2018.

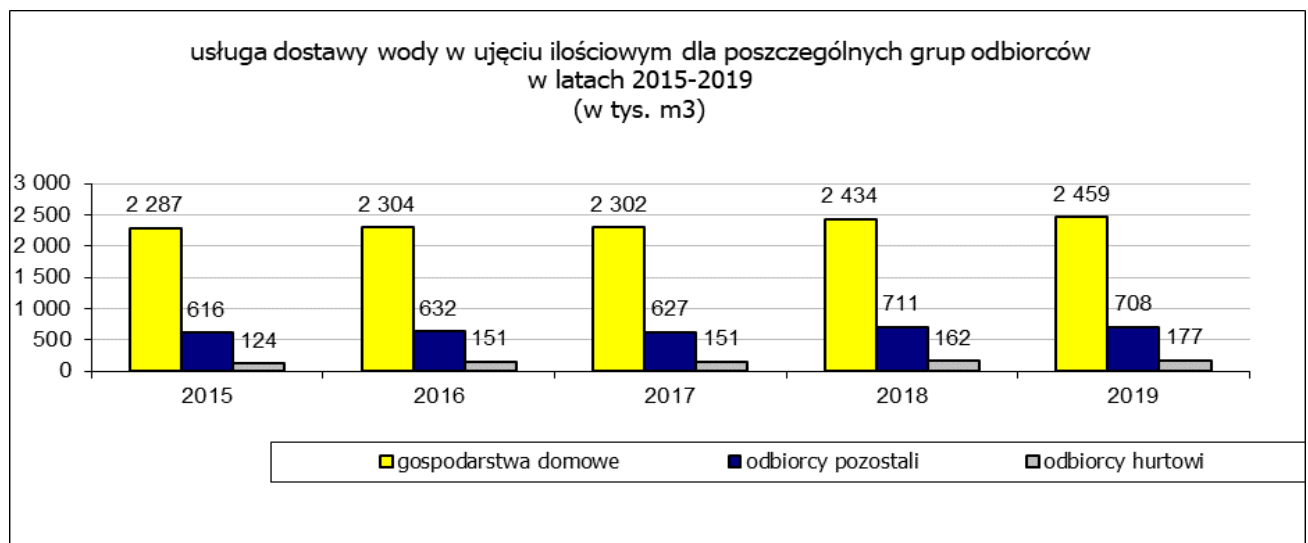
Na ostateczny poziom sprzedaży wpływa wiele zmiennych, takich jak warunki atmosferyczne, ilość nowych podłączeń, ilość osób korzystających systematycznie z usług itp.

Całkowita sprzedaż usługi dostawy wody w roku 2019 wyniosła 3.344 tys. m<sup>3</sup> co stanowi 101,10% sprzedaży roku 2018 – wzrost o 36 tys. m<sup>3</sup>, w tym dla grupy odbiorców: „gospodarstwa domowe” była wyższa o 25 tys. m<sup>3</sup> tj. o 1,05 % „odbiorcy pozostali” - niższa o 3 tys. m<sup>3</sup> tj. o 0,5 %, „odbiorcy hurtowi” - wyższa o 14 tys. m<sup>3</sup> tj. o 8,67 %.

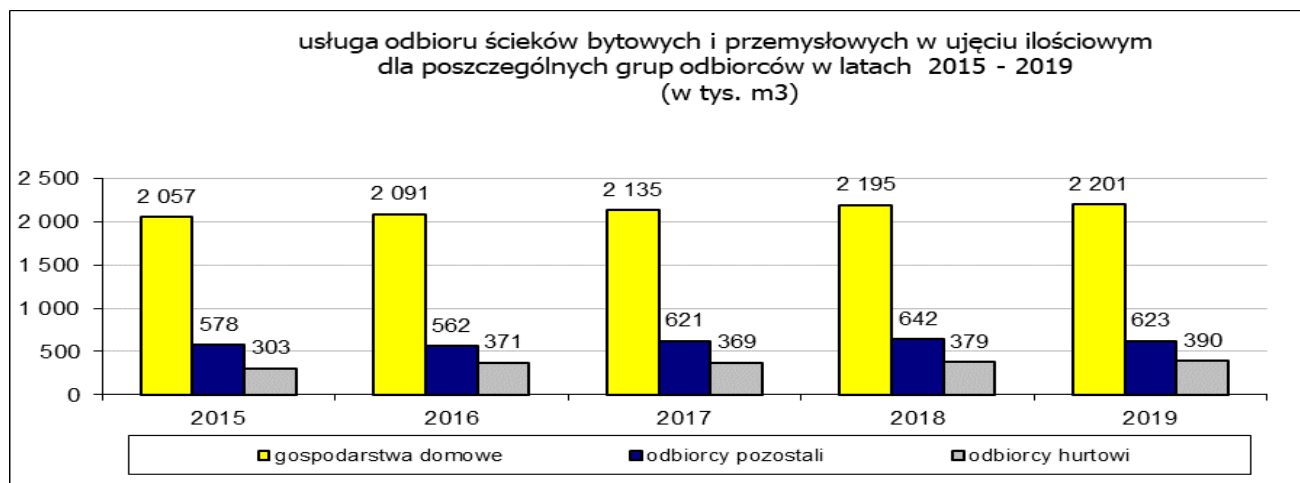
Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w roku 2019 wyniosła 3.214 tys. m<sup>3</sup>, co stanowi 99,94% sprzedaży roku 2018 – spadek o 2 tys. m<sup>3</sup>, w tym dla grupy odbiorców: „gospodarstwa domowe” była wyższa o 6 tys. m<sup>3</sup> tj. o 0,26 %, „odbiorcy pozostali” - niższa o 19 tys. m<sup>3</sup> tj. o 2,97 %, „odbiorcy hurtowi” – wyższa o 11 tys. m<sup>3</sup> tj. o 3 %.

### Struktura sprzedaży w rozbiciu na poszczególne kategorie odbiorców w ujęciu ilościowym

rodzaj usługi / grupa odbiorców	2018 r.		2019 r.	
	w tys. m <sup>3</sup>	struktura %	w tys. m <sup>3</sup>	struktura %
<b>dostawa wody</b>				
sprzedaż ogółem	3.307	100,0	3.344	100,0
w tym:				
gospodarstwa domowe	2.434	73,6	2.459	73,5
odbiorcy pozostali	711	21,5	708	21,2
odbiorcy hurtowi	162	4,9	177	5,3
<b>odbiór ścieków bytowych i przemysłowych</b>				
sprzedaż ogółem	3.216	100,0	3.214	100,0
w tym:				
gospodarstwa domowe	2.195	68,3	2.201	68,5
odbiorcy pozostali	642	19,9	623	19,4
odbiorcy hurtowi	379	11,8	390	12,1







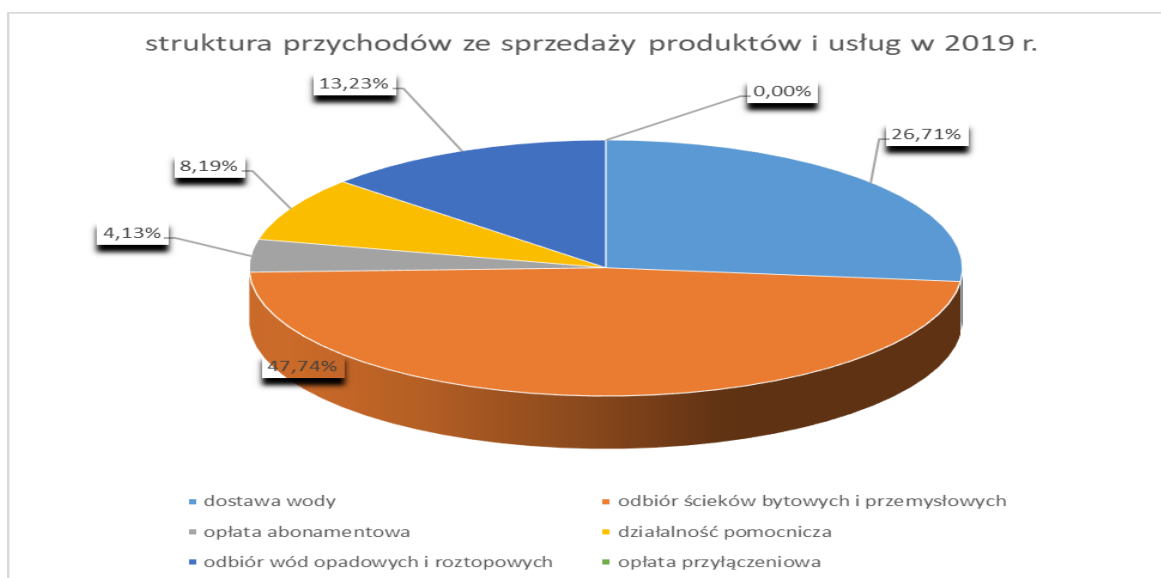
W wyniku rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej Spółka pozyskuje nowych odbiorców usług. Na dzień 31.12.2019 r. WODKAN S.A. dysponuje siecią wodociągową wraz z przyłączami do dystrybucji wody o długości 434,1 km, co w porównaniu do danych na dzień 31.12.2018 r. oznacza zwiększenie o 5,4 km.

Długość eksploatowanej sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami na dzień 31.12.2019 r. wynosi 489,6 km, w tym do odbioru wód opadowych oraz roztopowych 174,7 km, co w porównaniu do danych na dzień 31.12.2018 r. oznacza zwiększenie o 11,5 km.

W związku z realizowaną na terenie miasta Ostrowa Wielkopolskiego rozbudową sieci nowe podłączenia do sieci wodociągowej pozwalają Spółce zrekompensować działania odbiorców usług Spółki, polegające na oszczędzaniu wody oraz osiągać wzrost ilościowej sprzedaży usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych.

#### Przychody ze sprzedaży produktów ( kwoty w tys. zł )

rok	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	opłaty abonamentowe	odbiór wód opadowych oraz roztopowych	opłata przyłączeniowa	działalność pomocnicza	razem
2018	9.605	17.509	1.454	4.150	16	2.985	35.719
2019	9.808	17.528	1.516	4.859	0	3.007	36.718



Dynamika przychodów ze sprzedaży produktów i usług w roku sprawozdawczym w ujęciu wartościowym w porównaniu do 2018 roku kształtowała się następująco:

( kwoty w tys. zł)			
przychody z tytułu:	2018 r.	2019 r.	dynamika 2019/2018
usługi dostawy wody	9.605	9.808	102,1%
usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych	17.509	17.528	100,1%
opłaty abonamentowej	1.454	1.516	104,3%
usługi odbioru wód opadowych oraz roztopowych	4.150	4.859	117,1%
opłaty przyłączeniowej	16	0	-
działalności pomocniczej	2.985	3.007	102,8%
<b>razem</b>	<b>35.719</b>	<b>36.718</b>	<b>106,5%</b>

Rozporządzenie Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 27.02.2018r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryfy oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U.2018 poz.472), zniósło opłatę za przyłączenie do urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.

Poza działalnością podstawową WODKAN S.A. świadczy również usługi dodatkowe w ramach działalności pomocniczej.

Przychody z działalności pomocniczej w roku 2019 stanowiły 8,19% przychodów ze sprzedaży produktów i kształtowały się następująco:

(kwoty w tys. zł)						
lp.	wyszczególnienie	2018 r.		2019 r.		dynamika 2019/2018
		wartość	udział %	wartość	udział %	
1.	uzyskanie praw majątkowych	531	17,79%	345	11,47%	64,97%
2.	przyjmowanie nieczystości ciekłych na stacje zlewne	1.316	44,09%	1.400	46,56%	106,38%
3.	czyszczenie kanalizacji	151	5,06%	147	4,89%	97,35%
4.	badania laboratoryjne	409	13,70%	426	14,17%	104,16%
5.	inspekcja kamerą	31	1,03%	38	1,26%	122,58%
6.	naprawy i ekspertyzy wodomierzy	3	0,10%	2	0,07%	66,67%
7.	sprzedaż energii elektrycznej do operatora	19	0,64%	37	1,23%	194,74%
8.	przyjmowanie odpadów do kofermentacji	8	0,27%	16	0,53%	200,00%
9.	przychód z prowizji agencyjnych oraz inkasa	324	10,85%	314	10,44%	96,91%
10.	pozostałe	193	6,46%	282	9,38%	146,11%
	<b>razem</b>	<b>2.985</b>		<b>3.007</b>		<b>100,74%</b>

Komentarz:

- poz. 1. - przychód z tytułu uzyskania praw majątkowych w wyniku produkcji energii elektrycznej z odnawialnych źródeł energii „zielone certyfikaty” w ilości 2.180.818 sztuk oraz „żółte certyfikaty” w ilości 600.797 sztuk – z dniem 01.01.2019r. wycofano z obrotu giełdowego „żółte certyfikaty”;
- poz. 2. - przychód związany z przyjmowaniem dowożonych na dwie stacje zlewne nieczystości ciekłych ze zbiorników bezodpływowych,
- poz. 3. - przychód z tytułu świadczenia usług czyszczenia sieci samochodem specjalistycznym,
- poz. 4. - przychód z tytułu zlecanych badań laboratoryjnych,
- poz. 5. - przychód z inspekcji kanałów,

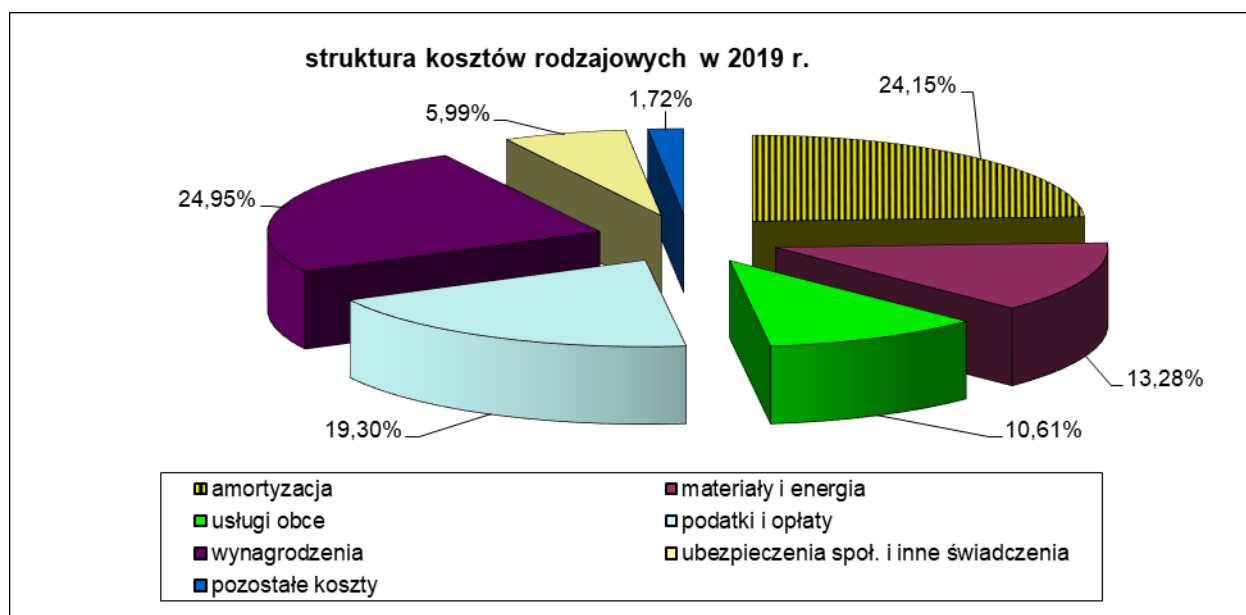
poz. 7. - przychód ze sprzedaży do operatora nadwyżki energii elektrycznej wyprodukowanej przez układ kogeneracyjny, a nie zużytej na potrzeby oczyszczalni ścieków,  
 poz. 9. – przychód z prowizji w związku z pełnieniem funkcji agenta Billbirdu oraz inkasenta podatku od nieruchomości

## 2. Koszty działalności podstawowej

Strukturę kosztów rodzajowych oraz porównanie dynamiki kosztów w latach 2018 i 2019 przedstawia poniższe zestawienie:

(kwoty w tys. zł)

rodzaj kosztu	rok 2018 – przekształcony w celu porównywalności danych		rok 2019		dynamika 2019/2018
	wartość	udział %	wartość	udział %	
amortyzacja	7.817	23,32	8.265	24,15	105,73%
materiały i energia	4.144	12,36	4.545	13,28	109,69%
usługi obce	4.161	12,41	3.630	10,61	87,23%
podatki i opłaty	6.758	20,16	6.606	19,30	97,75%
wynagrodzenia	8.119	24,22	8.538	24,95	105,16%
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	2.066	6,16	2.053	5,99	99,37%
pozostałe koszty	461	1,37	590	1,72	128,19%
<b>razem</b>	<b>33.526</b>	<b>100,00</b>	<b>34.227</b>	<b>100,00</b>	<b>102,09%</b>



Największy udział w strukturze kosztów roku 2019 miały: wynagrodzenia (24,97%), amortyzacja (24,15%) oraz podatki i opłaty (19,30%).

Porównując dynamikę kosztów poniesionych w 2019 roku w stosunku do 2018 roku zauważamy:

- wzrost kosztu wynagrodzeń o 425 tys. zł tj. o 5,16 %,
- wzrost kosztu zużycia materiałów o 274 tys. zł, tj. o 9,86 %,
- wzrost kosztu zużycia energii o 128 tys. zł tj. o 9,35 %,
- wzrost pozostałych kosztów rodzajowych o 130 tys. zł tj. o 28,19 %,
- spadek kosztu usług obcych o 531 tys. zł tj. o 12,77 %,
- spadek kosztu podatków i opłat o 152 tys. zł tj. o 2,25 %,
- spadek kosztu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o 20 tys. zł tj. o 0,63%,

**3. Wynik finansowy**

( kwoty w tys. zł)

	2018 r.	2018 r. przekształcony w celu porównywalności danych	2019 r.
przychody ze sprzedaży produktów	35 719	35 719	36 718
przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	426	426	724
koszty rodzajowe działalności podstawowej	-34 825	-33 526	-34 228
zmiana stanu produktów	-38	-465	-421
koszt wytworzenia na własne potrzeby	46	46	75
wartość sprzedanych towarów i materiałów	-383	-383	-711
<b>zysk ze sprzedaży</b>	<b>945</b>	<b>1 817</b>	<b>2 157</b>
pozostałe przychody operacyjne	1 264	1 187	1 361
pozostałe koszty operacyjne	822	383	634
<b>zysk na działalności operacyjnej</b>	<b>1 387</b>	<b>2 621</b>	<b>2 884</b>
przychody finansowe	315	392	356
koszty finansowe	177	199	250
<b>zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>1 525</b>	<b>2 815</b>	<b>2 990</b>
podatek dochodowy	196	576	682
podatek dochodowy odroczony	135	0	0
<b>zysk netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>1 194</b>	<b>2 239</b>	<b>2 308</b>
zysk z tytułu działalności zaniechanej	0	0	0
<b>zysk netto</b>	<b>1 194</b>	<b>2 239</b>	<b>2 308</b>

W 2019 roku Spółka osiągnęła zysk ze sprzedaży w wysokości 2.157 tys. zł - jest to wynik o 340 tys. zł wyższy niż wynik osiągnięty w 2018 r. po przekształceniu danych finansowych.

Wynik z działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 2.884 tys. zł. Na powyższy poziom uzyskanego wyniku złożyły się:

- a) wynik ze sprzedaży w wysokości 2.157 tys. zł,
- b) pozostałe przychody operacyjne w kwocie 1.361 tys. zł, w których znaczącą pozycję stanowiły: rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności na kwotę 165 tys. zł, rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie 189 tys. zł, przychody z tytułu wynajmu lokali i dzierżawy gruntów w kwocie 271 tys. zł, rozliczenie uzyskanych dotacji w kwocie 443 tys. zł, rozliczenie umorzonych pożyczek WFOSiGW w Poznaniu w kwocie 72 tys. zł, uzyskane odszkodowania w kwocie 68 tys. zł;

- c) pozostałe koszty operacyjne w kwocie 634 tys. zł, na które złożyły się m.in.: dotworzone odpisy aktualizujące wartość należności w kwocie 532 tys. zł, strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych w kwocie 57 tys. zł.

Pomimo dużego obciążenia kosztowego dotyczącego obsługi pożyczek, z działalności finansowej Spółka osiągnęła zysk w wysokości 106 tys. zł. Na osiągnięty wynik z działalności finansowej złożyły się przychody finansowe w wysokości 356 tys. zł oraz koszty finansowe związane z obsługą pożyczek w kwocie 250 tys. zł.

W 2019 r. Spółka uzyskała wynik finansowy brutto w kwocie 2.990 tys. zł, który został zmniejszony o podatek dochodowy w kwocie 682 tys. zł.

Rok 2019 Spółka zamknęła zyskiem netto w wysokości 2.308 tys. zł.

W roku 2019 nie wystąpiły zdarzenia nietypowe mające wpływ na osiągnięty wynik finansowy.

#### **4. Majątek Spółki**

Wartość brutto eksploatowanych własnych rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych według stanu na 31.12.2019 r. wynosiła 332.678 tys. zł.

Do najważniejszych składników majątkowych Spółki należy:

- oczyszczalnia ścieków w Rąbczynie o łącznej projektowej przepustowości 26.000 m<sup>3</sup> na dobę,
- przepompownia główna i lokalne,
- stacja uzdatniania wody,
- trzy ujęcia wodociągowe o dobowej zdolności produkcyjnej 16.365 m<sup>3</sup> na dobę,
- dwa zbiorniki wyrównania dobowego,
- 435,9 km sieci wodociągowej wraz z przyłączami, z tego 2,17 km sieci wodociągowej wydzierżawiono Gminie Ostrów Wielkopolski,
- 453,4 km sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami, w tym 142,2 km sieci do odbioru wód opadowych oraz roztopowych.

W ramach zawartych z Gminą Miasto Ostrów Wielkopolski umów dzierżawy i użyczenia Spółka eksploatuje również:

- 0,4 km sieci wodociągowej wraz z przyłączami,
- 36,2 km sieci kanalizacyjnych wraz z przyłączami, w tym 32,5 km sieci do odbioru wód opadowych oraz roztopowych.

#### **5. Środki pieniężne**

Na dzień 31.12.2019 r. stan środków pieniężnych wynosi 9.955 tys. zł i jest niższy o 1.535 tys. zł od stanu środków pieniężnych na dzień 31.12.2018 r.

Do znaczących wydatków poniesionych przez Spółkę w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. zaliczamy:

- wydatki inwestycyjne 19.012 tys. zł w tym
  - na rozbudowę rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 19.012 tys. zł,
- spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek w kwocie 1.278 tys. zł,
- wypłata dywidendy dla akcjonariuszy w kwocie 2.815 tys. zł.

W roku 2019 do Spółki wpłynęły środki między innymi z tytułu:

- dotacji uzyskanej z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski” współfinansowanego z Funduszu Spójności w ramach: osi priorytetowej II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu”, działanie 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014- 2020, w kwocie 6.527 tys. zł,
- uzyskanej pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu w wysokości 2.106 tys. zł,
- spłaty rat kapitałowych oraz odsetek od udzielonych pożyczek w wysokości 397 tys. zł.

## 6. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek wraz z odsetkami na dzień 31.12.2019 r. wynosiły 8.181 tys. zł. Spółka dokonuje terminowej spłaty zobowiązań z tytułu uzyskanych pożyczek.

Na dzień 31.12.2019 r. Spółka posiada następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek:

pożyczkodawca	kwota udzielonej pożyczki wg umowy tys. zł	raty kapitałowe pozostałe do spłaty na dzień 31.12.2019 r. tys. zł	cel pożyczki	termin spłaty
WFOŚ i GW w Poznaniu	108	16	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Ostrowie Wielkopolskim w ulicy Wesołej - Radosnej	2020-12-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	757	351	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla m. Ostrów Wielkopolski - w rejonie osiedla Pruślin - Północ - etap I	2023-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	94	18	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla m. Ostrów Wlkp. - w rejonie ulicy Zębcowskiej	2020-06-22
WFOŚ i GW w Poznaniu	110	13	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla m. Ostrów Wlkp. - w rejonie osiedla Pruślin - Północ - etap I, w ulicy Mahoniowej i Hebanowej"	2020-06-22
WFOŚ i GW w Poznaniu	320	62	Renowacja bezwykopowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach Ostrowa Wlkp.	2020-06-22
WFOŚ i GW w Poznaniu	278	28	Renowacja bezwykopowa sieci kanalizacji deszczowej w ulicach Ostrowa Wlkp.	2020-06-22
WFOŚ i GW w Poznaniu	650	372	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla m. Ostrów Wlkp. - w rejonie osiedla Pruślin - Północ - etap V	2024-09-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	440	83	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski	2020-09-21
WFOŚ i GW w Poznaniu	354	62	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla m. Ostrów Wlkp. - w rejonie osiedla Pruślin - Północ - etap VI	2021-06-21
WFOŚ i GW w Poznaniu	237	42	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski, etap I	2021-06-21
WFOŚ i GW w Poznaniu	294	131	Renowacja bezwykopowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach Ostrowa Wlkp.	2021-06-21
WFOŚ i GW w Poznaniu	346	61	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla m. Ostrów Wlkp. - w rejonie osiedla Pruślin - Północ - etap VII	2021-06-21
WFOŚ i GW w Poznaniu	293	118	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap II	2021-09-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	342	195	Renowacja bezwykopowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach Ostrowa Wlkp.	2022-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	141	80	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap III	2022-06-20

WFOŚ i GW w Poznaniu	307	155	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej deszczowej dla miasta Ostrów Wielkopolski	2022-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	271	60	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla m. Ostrów Wlkp. - w rejonie osiedla Pruślin - Północ - etap VIII	2022-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	323	190	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap IV	2022-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	415	244	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap V	2022-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	300	129	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap VI	2023-12-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	148	109	Renowacja bezwykopowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Nowa Krępa w mieście Ostrowie Wielkopolskim	2023-12-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	386	308	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap VII	2024-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	402	321	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap VIII	2024-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	390	310	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap IX	2024-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	256	205	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap X	2024-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	1 367	1 200	Budowa instalacji odwadniania i higienizacji osadów ściekowych na Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie	2032-06-21
WFOŚ i GW w Poznaniu	3 255	3 255	Budowa kolektorów deszczowych w ulicy Torowej w mieście Ostrów Wielkopolski	2032-12-20

## Zarząd WFOŚiGW w Poznaniu umorzył:

- z dniem 30.07.2019 r. kwotę 36.000,00 zł tj. 15 % pożyczki nr 109/U/400/160/2013 zaciągniętej w dniu 28.08.2013 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Dostawa sita bębnowego wraz z montażem i uruchomieniem w budynku krat na Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie”. Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski w ulicy: Skowronkowa, Słowikowa, Kukułcza, Sowa”;
- z dniem 27.09.2019 r. kwotę 22.500,00 zł tj. 15 % pożyczki nr 306/U/400/181/2013 zaciągniętej w dniu 18.12.2013 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski - zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Torowej"". Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Bojanowskiego””;
- z dniem 27.09.2019 r. kwotę 23.250,00 zł tj. 15 % pożyczki nr 298/U/400/177/2013 zaciągniętej w dniu 18.12.2013 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski - zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie

osiedla Pruślin - Północ, etap II"" . Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Bojanowskiego"";

- z dniem 27.09.2019 r. kwotę 129.000,00 zł tj. 15 % pożyczki nr 295/U/400/567/2011 zaciągniętej w dniu 19.12.2011 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa zbiornika retencyjnego wód deszczowych nr 2 z urządzeniami towarzyszącymi w Ostrowie Wielkopolskim w rejonie ul. Strumykowej”. Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rej. ul. Zębcowskiej"" , „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Poniatowskiego"" oraz „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Hetmańskiej"";
- z dniem 20.12.2019 r. kwotę 60.000,00 zł tj. 15 % pożyczki nr 334/U/400/86/2011 zaciągniętej w dniu 28.12.2011 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Ostrowie Wielkopolskim w ulicach Promienistej, Krakowskiej, Dożynkowej, Pussaka - Grzeńczyka, Osiedle Leśne, Popiełuszki, Bartkiewiczza, Sikory, Polskiego Czerwonego Krzyża”. Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Sadowej"".

## 7. Kapitały Spółki i rynek publiczny

Kształtowanie się kapitałów własnych w latach 2018 i 2019 przedstawia się następująco:

kapitał własny	2018	( kwoty w tys. zł )	
		2018 przekształcony w celu porównywalności danych	2019
kapitał podstawowy	51.187	51.187	51.187
kapitał zapasowy	83.037	83.037	80.049
kapitał z aktualizacji wyceny	606	10.479	10.479
kapitał rezerwowy	4.176	4.176	4.176
zyski zatrzymane/zyski z lat ubiegłych	75.627	23.813	25.931
zysk bieżącego okresu	1.194	2.239	2.308
<b>ogółem</b>	<b>215.827</b>	<b>174.931</b>	<b>174.130</b>

Akcje Spółki notowane są w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie.

W dniu 10.09.2019r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie WODKAN S.A. podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania części kapitału zapasowego utworzonego z wypracowanych zysków i przeznaczenie go na wypłatę w ramach dywidendy.

Na podstawie powyższej uchwały w 2019r. nastąpiło rozwiązanie części kapitału zapasowego utworzonego z wypracowanych zysków lat ubiegłych z przeznaczeniem na:



- pokrycie straty wynikającej z utworzenia rezerw na świadczenia pracownicze w momencie przejścia spółki na Międzynarodowe Standardy Rachunkowości w wysokości 1.366.310,68 zł,
- na wypłatę dywidendy w wysokości 1.621.190,39 zł .

Zysk roku 2018 w wysokości 1.194.080,86 zł, Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenie WODKAN S.A. z dnia 10.09.2019r., został przeznaczony na wypłatę dywidendy.

## 8. Wskaźniki finansowe

Poniżej przedstawiono podstawowe grupy wskaźników pozwalające dokonać oceny sytuacji finansowej Spółki w roku 2018 i 2019.

### Wskaźniki płynności finansowej i wypłacalności

nazwa wskaźnika	formuła obliczeniowa	wartość wskaźnika		
		pożądana	2018 przekształco ny w celu porównywal ności danych	2019
płynności bieżącej	$\frac{\text{majątek obrotowy}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	1,5-2,0	1,73	2,00
szybkiej płynności	$\frac{\text{majątek obrotowy} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	1,0	1,64	1,91
zadłużenia ogólnego	$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{aktywa ogółem}}$	30-50 %	13,74	12,89
sfinansowania majątku kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitał własny} + \text{rezerwy}}{\text{aktywa ogółem}}$	max.	89,79	88,16
pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitały własny}}{\text{majątek trwały}}$	>1	0,91	0,87
unieruchomienia środków	$\frac{\text{majątek trwały}}{\text{aktywa ogółem}}$	optym.	91,47	93,10

### Wskaźniki aktywności gospodarczej

nazwa wskaźnika	formuła obliczeniowa	wartość wskaźnika		
		pożądana	2018 przekształco ny w celu porównywal ności danych	2019
obrotowości aktywów ogółem	$\frac{\text{przychód ze sprzedaży}}{\text{aktywa ogółem}}$	max.	0,17	0,17
obrotowości aktywów trwałych	$\frac{\text{przychód ze sprzedaży}}{\text{majątek trwały}}$	max.	0,19	0,19
cykl rotacji zapasów w dniach	$\frac{\text{zapasy ogółem} \times 360}{\text{koszty działalności operacyjnej}}$	min.	10,73	7,26
cykl rotacji należności w dniach	$\frac{\text{należ. z tyt. dostaw i usług} \times 360}{\text{przychód ze sprzedaży}}$	min.	28,54	29,42

rentowność sprzedaży mierzona zyskiem netto %	<u>zysk netto</u> przychód ze sprzed. produktów	max.	6,27	6,29
rentowność sprzedaży mierzona zyskiem ze sprzedaży %	<u>zysk ze sprzedaży</u> przychód ze sprzedaży produktów	max.	5,09	5,87
rentowność majątku	<u>zysk netto</u> majątek (aktywa) ogółem	max.	0,011	0,011
rentowność kapitału własnego %	<u>zysk netto</u> kapitał własny	max.	0,013	0,013
dźwignia finansowa	rentowność kapitału własnego minus rentowność majątku	dodatnia	0,002	0,002

### Wskaźniki rynku kapitałowego

nazwa wskaźnika	wartość wskaźnika	
	2018 przekształcony w celu porównywalności danych	2019
zysk netto na 1 akcję zwykłą	0,44	0,45
wartość księgowa 1 akcji zwykłej	34,17	34,02
zysk na 1 średnioważoną akcję	0,44	0,45
wartość księgowa 1 średnioważonej akcji	34,17	34,02

### 9. Przewidywana sytuacja finansowa Spółki

W Planie ekonomiczno – finansowym na rok 2020, zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą Spółka założyła dodatni wynik finansowy.

Zamierzenia inwestycyjne Spółki wraz z przewidywanym ich finansowym pokryciem przedstawiono w poniższym zestawieniu:

zakres inwestycji	planowane nakłady inwestycyjne w 2020 r.	źródła finansowania	
		WODKAN SA	inne
urządzenia wodociągowe	13.200,4	7.200,0	6.000,4
urządzenia kanalizacji sanitarnej	5.376,7	4.834,9	541,8
modernizacja oczyszczalni ścieków	12.227,0	4.866,4	7.360,6
urządzenia kanalizacji deszczowej	3.479,9	2.151,3	1.328,6
odnawialne źródła energii	50,0	50,0	0,0
pozostałe inwestycje	718,5	671,6	46,9
<b>Ogółem</b>	<b>35.052,5</b>	<b>19.774,2</b>	<b>15.278,3</b>

Zrealizowanie przez Spółkę zakładanych planów inwestycyjnych wymaga znacznego zaangażowania własnych środków finansowych oraz pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania.

Realizacja zadań inwestycyjnych ma zapewnić Spółce stabilną pozycję na rynku oraz ciągłe polepszanie jakości świadczonych usług.

#### **IV. Czynniki istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa**

##### **Pozycja rynkowa**

Spółka świadczy usługi w zakresie dostarczania wody, odbioru ścieków komunalnych i ich oczyszczania dla odbiorców usług z terenu miasta Ostrowa Wielkopolskiego oraz dla operatorów z przyległych gmin. Spółka prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski na podstawie decyzji nr 1/2003 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 09.01.2003r. WODKAN S.A. jest jedynym przedsiębiorcą na terenie Ostrowa Wielkopolskiego realizującym zadania gminy w tym zakresie. Pozycja Spółki nie jest zatem zagrożona przez konkurencję. Strategia działania Spółki jest ściśle powiązana z perspektywnymi planami rozwoju miasta Ostrowa Wielkopolskiego i związanej z nimi rozbudowy infrastruktury wodno – kanalizacyjnej.

##### **Odbiorcy usług**

Działania Spółki nakierowane są przede wszystkim na pozyskiwanie nowych odbiorców, w tym rozszerzanie współpracy z sąsiednimi gminami w zakresie hurtowej sprzedaży usług dostawy wody i odbioru ścieków.

##### **Wyposażenie techniczne**

Wyposażenie techniczne obejmujące ujęcia wody, stację uzdatniania wody, sieć wodociągową i sieci kanalizacyjne oraz oczyszczalnię ścieków jest istotne dla Spółki, gdyż ich wydajność i przepustowość pozwala w pełni pokryć obecne zapotrzebowanie na zakres świadczonych usług, a także zaspokoić potrzeby przyszłych usługobiorców.

#### **V. Działalność eksploatacyjno – produkcyjna oraz osiągnięcia techniczne i technologiczne**

##### **1. Produkcja i dostawa wody**

Działalność związana z produkcją i dostawą wody koncentrowała się na ciągłym, bezawaryjnym i skutecznym podawaniu wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. W całym 2019 roku jakość wody uzdatnionej dostarczanej odbiorcom usług odpowiadała wymaganiom Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. Efekt taki osiągnięto dzięki właściwej profilaktyce i możliwościom techniczno-eksploatacyjnym Stacji Uzdatniania Wody.

Głównym celem było przestrzeganie dyscypliny w robotach techniczno-eksploatacyjnych takich jak:

- całoroczne utrzymanie w stałej gotowości zapasów wody w zbiornikach wyrównania dobowego w Wysocku Wielkim,
- utrzymanie w ciągłej gotowości technicznej agregatów prądotwórczych, jako alternatywnego źródła energii,
- prowadzenie ścisłego dozoru włączeń i wyłączeń eksploatacyjnych studni w przedziale całej doby, celem utrzymania jakości pozyskiwanej wody i niskiej energochłonności,
- utrzymanie, zgodnie z zaleceniem Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego, profilaktycznej dezynfekcji wody.

Woda dostarczana przez Spółkę jest pod stałą kontrolą własnego certyfikowanego laboratorium oraz Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego. Pod względem bakteriologicznym i fizykochemicznym woda w pełni odpowiada wymaganiom rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 7 grudnia 2017. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz.U. 2017 poz. 2294).

Polskie Centrum Akredytacji potwierdziło, że laboratorium utrzymuje kompetencje do wykonywania wszystkich badań oraz pobierania próbek. Ponadto laboratorium uaktualniło zakres akredytacji o nowe wydanie normy dotyczącej pobierania próbek wody do picia ze stacji uzdatniania wody i systemów dystrybucji wody pitnej.

W 2019 roku jak i w latach poprzednich nieprzerwanie prowadzono monitoring nocnych ubytków wody uzdatnionej ze Zbiorników Wyrównania Dobowego w Wysocku Wielkim, dzięki czemu możliwe było analizowanie sieci wodociągowej pod kątem występujących strat wody.

W 2019 r. dokonano termomodernizacji budynku administracyjnego Stacji Uzdatniania Wody.

W roku 2019 kontynuowano prace związane z modernizacją stacji uzdatniania wody – prace prowadzone w ramach podpisanej w październiku 2018r. umowy na wykonanie strategicznego dla Spółki zadania pn. „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody przy ulicy Wodociągi Miejskie” realizowanego w ramach projektu pt. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski” współfinansowanego z Funduszu Spójności w ramach: osi priorytetowej II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu”, działanie 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.

W ramach ww. prac zmodernizowano:

- instalację napowietrzania wody surowej w pomieszczeniach napowietrzalni budynku technologicznego,
- instalację płukania wodą i powietrzem w hali dmuchaw i pomp płucznych,
- instalację wód popłucznych, powietrza, napływu wody, wypływu wody oraz instalacji I filtratu w części wyłączonych z pracy otwartych filtrów braunsztynowych,
- dokonano rozruchu dwóch filtrów braunsztynowych i czterech filtrów żwirowych,
- suwnicę w hali filtrów,
- instalację wód popłucznych, powietrza, napływu wody, wypływu wody oraz instalacji I filtratu w części wyłączonych z pracy otwartych filtrów żwirowych.

## 2. Odbiór i oczyszczanie ścieków

Ścieki przed odprowadzeniem do odbiornika, jakim jest rzeka Ołobok poddawane są mechanicznym i biologicznym procesom oczyszczania. Priorytetem jest spełnienie wymagań jakościowych ścieków oczyszczonych określonych w pozwoleniu-wodnoprawnym, wydanym przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego, decyzja znak DSR-II-1.7322.51.2013 z dnia 01.07.2013 r. zmieniona decyzją znak DSR-II\_1.7322.168.2015 z dnia 28.12.2015 r.

Na oczyszczalni ścieków w roku 2019 rozpoczęto kolejną ważną inwestycję polegającą na budowie hali pod urządzenie suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych, realizowaną w ramach projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski” współfinansowanego z Funduszu Spójności w ramach: osi priorytetowej II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu”, działanie 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.

Realizacja tej inwestycji da nam kolejną ścieżkę w zagospodarowaniu komunalnych osadów ściekowych. Obecnie rynek odpadowy stał się bardzo trudnym i droгим dla wytwórców odpadów, jednakże możliwość zastosowania różnych sposobów zagospodarowania odpadów komunalnych osadów ściekowych powinno ułatwić spółce działania w tym obszarze.

Rok 2019 to kolejny rok z wysoką produkcją biogazu, pomimo długotrwałego przestoju spowodowanego koniecznością remontu mieszkadła w wydzielonej komorze fermentacyjnej.

## 3. Działania w zakresie rozwoju i modernizacji sieci

W 2019r. podjęto następujące działania w zakresie rozwoju technicznego i inwestycji:

1. zadania realizowane w roku 2018, kontynuowane i przekazane do użytkowania w roku 2019:

- rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: Towarowej, rej. Grabowskiej, Dobrej o łącznej długości 0,5 km,
- przebudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w ul. Wigury, Wiosny Ludów o łącznej długości 0,8 km,
- rozbudowa kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: Krakowskiej, Lubelskiej, Opolskiej, Bałtyckiej, Łódzkiej, Śląskiej, rej. Grabowskiej o łącznej długości 1,8 km.
- budowa zbiornika retencyjnego o pow. 2,25 ha przy ul. Torowej,
- budowa kolektorów deszczowych o średnicy 2x1200mm o długości 2x0,8km

2. zadania zrealizowane i przekazane do użytkowania w 2019 roku:
  - rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: rej. ul. Zębcowskiej, Morissona, rej. ul. Staroprzygodzkiej, Św. Floriana, Celnej, Grześkowiaka, Hetmańskiej, Irysowej, Oliwkowej, rej. ul. Poniatowskiego, Pistacjowej, rej. ul. Przymiejskiej, Zakątek, Al. Słowackiego, o łącznej długości 2,55 km,
  - przebudowa sieci wodociągowych zbudowanych z rur azbestowo – cementowych, żeliwnych i stalowych wraz z przyłączami w ulicach: Kolejowej i Sukienniczej o łącznej długości 0,54 km,
  - renowacja magistrali wodociągowej o średnicy 225mm w Al. Słowackiego, L= 0,18 km,
  - wykup sieci wodociągowej: rej. ul. Żniwnej, rej. ul. Zębcowskiej o łącznej długości 0,26 km,
  - rozbudowa kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: rej. ul. Zębcowskiej, Skowronkowej, Kukułczej, Słowikowej, Sowiej, Morissona, rej. ul. Staroprzygodzkiej, Bojanowskiego, Grześkowiaka, Hetmańskiej, Oliwkowej, rej. ul. Poniatowskiego, Pistacjowej, Platynowej o łącznej dł. 3,35 km,
  - przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Ogrodowej o łącznej długości 0,09 km,
  - wykup sieci kanalizacji sanitarnej: rej. ul. Żniwnej, rej. ul. Zębcowskiej o łącznej długości 0,22 km,
  - przebudowa sieci kanalizacji deszczowej w ulicy Ogrodowej o łącznej długości 0,08 km,
3. zadanie zrealizowane w 2019r. i nie przekazane do użytkowania:
  - rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: rej. ul. Grabowskiej o łącznej długości 0,08 km,
  - przebudowa sieci wodociągowych zbudowanych z rur azbestowo – cementowych, żeliwnych i stalowych wraz z przyłączami w ulicach: Mickiewicza, o łącznej długości 0,56 km,
  - rozbudowa kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: Grabowskiej, rej. Drzymały, Cyprysowej o łącznej długości 0,5 km.
4. zadania w trakcie realizacji:
  - rozbudowa sieci wodociągowej w ulicy Sadowej, o łącznej długości 0,3 km,
  - rozbudowa kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: Pogodnej, Szczęśliwej, Radosnej, Lawendowej, Sadowej, Frąszczaka o łącznej długości 2,3 km.
  - rozbudowa kanalizacji deszczowej: zabudowa separatorów na wylocie z kolektorów deszczowych do „Strugi Ostrowskiej przy ul. Reymonta, regulacja i umocnienie „Strugi Ostrowskiej na długości 0,44 km

W 2019 roku Spółka wymieniała systematycznie w trybie planowanym oraz awaryjnym:

- przyłącza wodociągowe, w celu poprawy jakości świadczonych usług związanych z dostawą wody,
- niesprawną armaturę wodociągową starej generacji na nową o bardzo dobrych parametrach technicznych i jakościowych w celu usprawnienia funkcjonowania sieci wodociągowych, zwiększenia niezawodności działania i zapewnienia ciągłej dostawy wody do odbiorców Spółki.

W 2019 roku Spółka wykonywała wymiany i przebudowy odcinków sieci wodociągowych:

- w miejscach wystąpienia poważnych awarii wodociągowych o charakterze nagłym skutkujących wyłączeniem dostawy wody do dużej grupy odbiorców,
- w miejscach budowy nawierzchni w pasie drogowym na terenie miasta.

Te działania modernizacyjne wykonywane przez Spółkę gwarantują niezawodność dostawy wody do odbiorców w tych lokalizacjach gdzie wskaźnik uszkodzeń i stan techniczny sieci był pogorszony.

W 2019 roku Spółka, kontynuując działania związane z kontrolą wycieków wody z sieci wodociągowej do gruntu, zakupiła kolejne urządzenie rejestrujące pomiar szumów generowany przez wyciek wody z nieszczelnego rurociągu, zwiększając poprzez to obszar szczegółowej diagnostyki sieci. Urządzenie korelujące dostarcza Spółce wiedzy na temat istniejącego stanu technicznego sieci wodociągowej oraz umożliwia właściwe podjęcie decyzji w zakresie wymian sieci wodociągowych, charakteryzujących się wysokim wskaźnikiem awaryjności.

W 2019 roku Spółka systematycznie wykonywała płukania i przeglądy sieci wodociągowej na przewodach rozdzielczych, magistralnych oraz dokonywała przeglądów zasuw i hydrantów.

W 2019 roku, Spółka kontynuowała prace analityczno - monitoringowe polegające na zbieraniu technicznych informacji w jednym systemie operacyjnym z wyznaczonych stałych punktów kontrolnych zabudowanych na sieci wodociągowej.

W 2019 roku Spółka rozpoczęła prace związane z wdrożeniem inteligentnego systemu monitoringu przepływu wody opartego na systemie SYNDIS realizowanego w ramach projektu pt. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski" współfinansowanego z Funduszu Spójności w ramach: osi priorytetowej II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu”, działanie 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.

Specjalistyczny program SYNDIS to System Nadzoru Doradztwa i Sterowania, jest wysokiej klasy narzędziem służącym do wizualnej prezentacji stanu nadzorowanych obiektów oraz realizacji sterowania tych obiektów. W ramach tego projektu zabudowano na głównych ciągach magistralnych nowoczesne przepływomierze elektromagnetyczne kołnierzowe oraz zanurzeniowe w ilość 15 szt. Przedmiotowe przepływomierze wraz z urządzeniami cyfrowymi rejestrującymi dane tworzą punkty pomiarowe, które poprzez sieć GSM wysyłają bezcenne dane dotyczące przepływu i ciśnienia wody przez 24h/dobę. Odpowiednio zaprogramowane z uwzględnieniem anomalii przepływu i ciśnienia wody wysyłają poprzez SMS alarmy dotyczące spadku ciśnienia lub nagłego związanego z wystąpieniem awarii wzmożonego przepływu wody, co pozwala na podjęcie przez pracowników Spółki szybkich działań umożliwiających ograniczenie strat wody wskutek awarii, co przedkłada się również na pozytywny wizerunek Spółki. Reasumując powyższe wdrożenia ukłasyfikowały nas w ścisłej czołówce przedsiębiorstw zajmujących się produkcją i sprzedażą wody.

W roku 2019 Spółka zamontowała fotowoltaiczną instalację do zasilania Przepompowni Głównej Ścieków, zadanie również zrealizowane w ramach projektu pt. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski" współfinansowanego z Funduszu Spójności w ramach: osi priorytetowej II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu”, działanie 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.

W kwietniu 2019 roku Spółka rozpoczęła strategiczne dla Spółki zadanie polegające na renowacji rurociągów tłocznych, doprowadzających ścieki z Przepompowni Głównej do Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie - zadanie również realizowane w ramach projektu pt. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski" współfinansowanego z Funduszu Spójności w ramach: osi priorytetowej II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu”, działania 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.

W październiku 2019 roku rozpoczęto prace w zakresie regulacji i odbudowy Strugi Ostrowskiej – zadanie realizowane w ramach projektu pn. „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” współfinansowanego 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.

## VI. Sytuacja kadrowo - płacowa

Zatrudnienie w Spółce według stanu na dzień 31.12.2019 r. wyniosło 161 osoby i było niższe niż na dzień 31.12.2018 r. o 2 osoby.

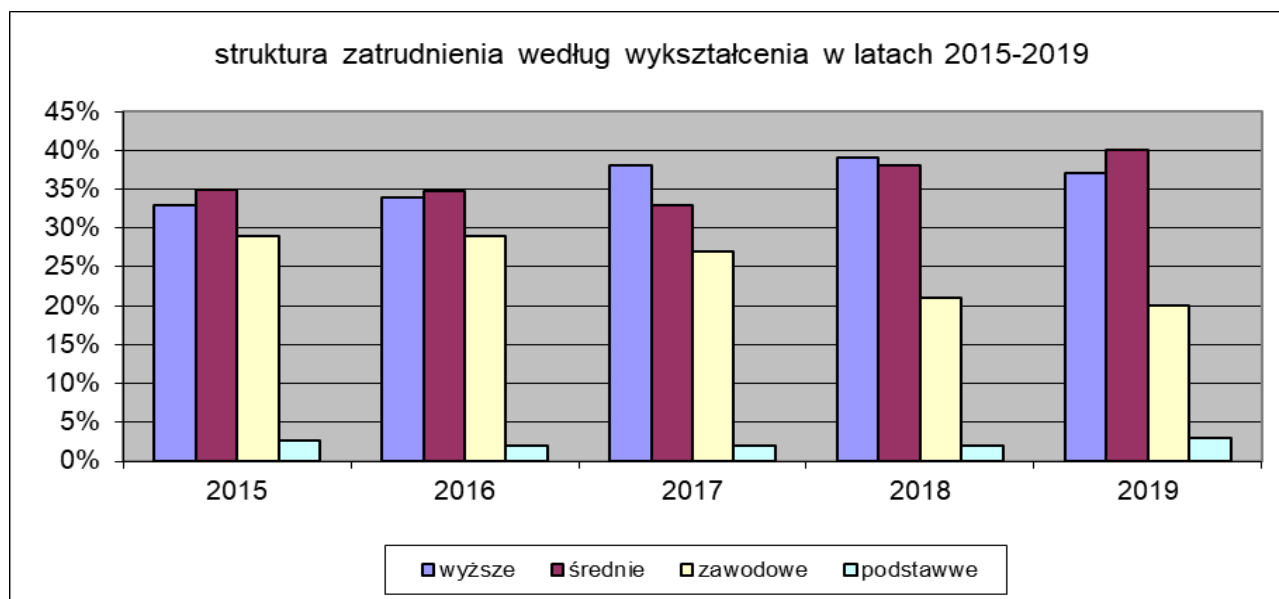
Przeciętne zatrudnienie w Spółce w roku 2019 wyniosło 154,32 w osobach, tj. 153,21 etatów. Przeciętny stan zatrudnienia (w etatach) w stosunku do roku 2018 zmniejszył się o 3,83 etatu.

W roku 2019 kontynuowano działania mające na celu rozwój zawodowy pracowników, poprzez udział w szkoleniach, konferencjach, sympozjach i seminariach – koszt szkoleń wyniósł 56 tys. zł.

### Struktura zatrudnienia według wykształcenia w latach 2013-2017

wykształcenie	2015	2016	2017	2018	2019
wyższe	33%	34%	38%	39%	37%
średnie	35%	35%	33%	38%	40%
zawodowe	29%	29%	27%	21%	20%

podstawowe	3%	2%	2%	2%	3%
razem:	100%	100%	100%	100%	100%



Struktura wiekowa pracowników Spółki na koniec 2019 r. przedstawiała się następująco:

przedział wiekowy	udział zatrudnionych
do 35 lat	22%
od 36 do 50 lat	42%
powyżej 50 lat	36%

Wskaźniki ilości sprzedanej wody/ odebranych ścieków bytowych i przemysłowych przypadającej na 1 etat

pozycja	2015	2016	2017	2018	2019
zatrudnienie średnioroczne w pełnych etatach	148	151	156	157	153
sprzedaż ilościowa usługi dostawy wody w tys. m <sup>3</sup>	3 027	3 087	3 080	3 307	3 344
sprzedaż ilościowa usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w tys. m <sup>3</sup>	2 938	3 024	3 125	3 216	3 214
sprzedaż ilościowa wody w tys. m <sup>3</sup> /na jeden etat	20,45	20,44	19,74	21,06	21,86
sprzedaż ilościowa ścieków komunalnych w tys. m <sup>3</sup> /na jeden etat	19,85	20,03	20,03	20,48	21,01

W okresie sprawozdawczym, podobnie jak w latach poprzednich, Spółka prowadziła działalność socjalno - bytową na rzecz pracowników i członków ich rodzin, emerytów oraz rencistów, w ramach której środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przeznaczono na:

- dofinansowanie do wypoczynku urlopowego - kwota 171 tys. zł,
- udzielenie zwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe - kwota 68 tys. zł,
- udzielenie bezwrotnej pomocy finansowej – kwota 2 tys. zł,
- bony - kwota 11 tys. zł.
- inne – 30 tys. zł

## VII. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

### 1. Ryzyka związane z działalnością Spółki

#### **Awarie sieci**

Spółka podjęła w roku 2019 intensywne działania służące wskazaniu elementów infrastruktury, które ze względu na wiek, materiał z jakiego zostały wykonane, wymagają modernizacji.

W wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych Spółki na lata 2020-2024 zabezpieczono środki na finansowanie tych działań. Modernizując infrastrukturę Spółka stara się zmniejszyć ryzyko poważnych awarii obiektów oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnych.

#### **Uzależnienie wielkości sprzedaży od warunków atmosferycznych**

O powodzeniu w zakresie realizacji planowanych wielkości sprzedaży wody istotnie decyduje wielkość opadów w okresie letnim.

#### **Windykacja należności od odbiorców**

Regulowanie płatności za świadczone usługi stanowi pewien element ryzyka. Celem ograniczenia do minimum problemów związanych z windykacją należności za usługi, w umowach pomiędzy Spółką a odbiorcami usług zawarte są, w przypadku nie płacenia należności, sankcje w postaci ograniczenia świadczenia usług dostarczania wody i odbioru ścieków.

#### **Rosnące koszty operacyjne**

Spółka jest narażona na ryzyko większego wzrostu kosztów operacyjnych niż przewidziany w obowiązującej taryfie.

#### **Roszczenia z tytułu braku zgody właścicieli nieruchomości na posadowienie urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych na ich terenie**

Odnotowuje się stały poziom zgłaszanych roszczeń z tytułu historycznego posadowienia infrastruktury oraz korzystania z nieruchomości osób trzecich do prowadzenia działalności przez Spółkę.

#### **Uszkodzenia majątku Spółki związane z wystąpieniem niekorzystnych zjawisk atmosferycznych**

Sieci wodociągowe i kanalizacyjne narażone są na ryzyko zniszczenia, w przypadku wystąpienia długotrwałych silnych mrozów. Spółka dla ograniczenia skutków zniszczenia majątku zawiera umowy ubezpieczenia.

#### **Inne zagrożenia**

Spółka narażona jest na ryzyko związane z nieprawidłowym lub nielegalnym włączeniem do sieci kanalizacyjnych. Od roku 2007 w Spółce funkcjonuje zespół do lokalizacji nieprawidłowości włączeń do sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej. W 2019 r. skontrolowano prawidłowość odprowadzania ścieków deszczowych i sanitarnych z 213 nieruchomości.

### 2. Pozostałe czynniki ryzyka i zagrożeń

#### **Otoczenie ekonomiczno-prawne**

Do czynników zewnętrznych wobec Spółki należy przede wszystkim polityka fiskalna i monetarna, prowadzona przez Rząd i NBP. Ich decyzje kształtują ogólną sytuację ekonomiczną kraju, a przez to poszczególnych podmiotów gospodarczych.

Polska przystępując do Unii Europejskiej zobowiązała się do wypełnienia wymogów dyrektywy Rady 91/271/EWG z dnia 21 maja 1991 roku dotyczącej oczyszczania ścieków komunalnych zgodnie z określonymi w negocjacjach i zapisanymi w Traktacie Akcesyjnym terminami i okresami przejściowymi, Ramowej Dyrektywy Wodnej 2000/60/WE (RDW) z dnia 23 października 2000 r. ustanawiającej ramy wspólnotowego działania w dziedzinie polityki wodnej oraz decyzji 1600/2002/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 22 lipca 2002r. ustanawiającej wspólnotowy program działań w zakresie środowiska naturalnego zakładający realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami.

Niewywiązanie się z realizacji ww. wymogów może nieść za sobą znaczące konsekwencje.



**Zmiana stóp procentowych**

Część posiadanego majątku Spółka finansuje z zewnętrznych źródeł tj. oprocentowanych pożyczek. Podwyżka stóp procentowych powoduje wzrost kosztów finansowych, związanych z obsługą pożyczek.

**Ryzyko spadku ceny praw majątkowych**

Spółka wytwarza na terenie oczyszczalni ścieków energię elektryczną ze źródła odnawialnego, uzyskując prawa majątkowe (świadczenia pochodzenia energii), które są przedmiotem obrotu na Towarowej Giełdzie Energii. Obserwowane istotne zmiany jednostkowej wartości wpływają na wielkość przychodów ze sprzedaży towarów.

**Wysokie opłaty i podatki**

Istotną pozycją kosztową dla Spółki jest, przy tak rozbudowanym rzeczowym majątku trwałym, podatek od nieruchomości.

Zakres gospodarczego korzystania ze środowiska naturalnego wynika ze stosowanych decyzji administracyjnych, wydawanych przez władze państwowe i samorządowe. Realizując zadania w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, Spółka ponosi znaczne opłaty związane z:

- poborem wód,
- wprowadzaniem do tych wód ścieków oczyszczonych o ściśle określonych parametrach,
- odprowadzaniem wód opadowych lub roztopowych ujętych w otwarte lub zamknięte systemy kanalizacji deszczowej służące do odprowadzania opadów atmosferycznych albo systemy kanalizacji zbiorczej w granicach administracyjnych miast,
- wytwarzaniem odpadów, związanych z prowadzoną działalnością.

Ponadto znaczny udział w kosztach stanowią opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym.

**Ryzyko niedoszacowania ceny**

Ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków zobowiązała Spółkę do opracowania wniosku taryfowego na okres 3 lat – ryzyko niedoszacowania niezbędnych przychodów w długiej trzy letniej perspektywie czasu.

**Osady z oczyszczalni**

Zagospodarowanie ustabilizowanych komunalnych osadów ściekowych powstających w Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie jest bardzo istotną pozycją kosztów działalności operacyjnej Spółki. Koszt zagospodarowania komunalnych osadów ściekowych w roku 2020 wzrósł w stosunku do roku 2019 o 1 mln zł z powodu wyższej o 263,89% ceny w stosunku do roku 2019, mimo iż:

- Zarząd WODKAN S.A. podjął decyzję o unieważnieniu postępowania przetargowego ogłoszonego w dniu 14.11.2019r. na zadanie pn. „Gospodarowanie (załadunek, transport i przetwarzanie) ustabilizowanymi komunalnymi osadami ściekowymi” ze względu na wysokie koszty usługi - wartość najniższej oferty 200,00 zł netto/Mg,
- w dniu 25.11.2019r. WODKAN S.A. ponownie ogłosił przetarg na zadanie pn.: „Gospodarowanie (załadunek, transport i przetwarzanie) ustabilizowanymi komunalnymi osadami ściekowymi” - najkorzystniejszą ofertą okazała się oferta opiewająca na kwotę 189,00 zł netto za 1 tonę osadów.

Prowadzone i planowane działania inwestycyjne mają zagwarantować optymalizację procesu zagospodarowania tego odpadu.

**Ryzyko stagnacji gospodarczej w związku z ogłoszoną pandemią COVID 19**

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Choć w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na jednostkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Stopy procentowe, uległy obniżeniu, wartość akcji na rynkach spadła, a ceny towarów ulegają znacznej fluktuacji /są znacznie niższe. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, kierownictwo jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2020 r.

### **VIII. Działalność prospołeczna**

WODKAN S.A., dostrzegając potrzeby lokalnych społeczności w ramach swych możliwości finansowych wspiera organizację wydarzeń sportowych, edukacyjnych, konkursów oraz festynów, które wpisały się w tradycję kulturalną Ostrowa Wielkopolskiego. W 2019 r. na ww. cele przekazano łącznie kwotę 35 tys. zł.

### **IX. Zasady ładu korporacyjnego**

W Spółce stosowane są zasady ładu korporacyjnego, o których mowa w załączniku do uchwały nr 293/10 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. „Dobre Praktyki Spółek notowanych na NewConnect”.

Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego znajduje się na stronie internetowej Spółki [www.wodkan.com.pl](http://www.wodkan.com.pl).

### **X. Oświadczenia Zarządu**

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3640, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. za 2019 rok został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Zrealizowane w 2019 roku zadania gospodarcze tworzą warunki dla prowadzenia efektywnej działalności w latach następnych. Osiągnięte wyniki organizacyjno - techniczne i ekonomiczno - finansowe zapewniają pełne wykonanie zadań statutowych Spółki oraz rozwój urządzeń wodnych i kanalizacyjnych na terenie miasta Ostrowa Wielkopolskiego.

PREZES ZARZĄDU

(-)

*Marek Karolczak*

Ostrów Wielkopolski, 19.03.2020 r.