



Raport kwartalny
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
w Ostrowie Wielkopolskim
za IV kwartał 2013 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, luty 2014r.

Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego	3
Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej	6
Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów	7
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	8
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych	10
Zasady rachunkowości	10
Sprawozdawczość wg segmentów	12
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	13
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)	13
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)	14
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności	14
4. Należności (struktura walutowa)	14
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	15
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2014r.	15
7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego	15
8. Kapitał zapasowy	15
9. Zysk przypadający na jedną akcję	15
10. Zobowiązania z tytułu pożyczek	16
11. Zobowiązania (struktura walutowa)	20
12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)	21
13. Koszty według rodzaju	21
14. Pozostałe przychody operacyjne	22
15. Pozostałe koszty operacyjne	22
16. Bieżący podatek dochodowy	23
17. Odroczony podatek dochodowy	23
18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej HOLDIKOM	25
Dodatkowe informacje i objaśnienia	26
Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.	26
Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-31.12.2013r.	27
1. Zdarzenia po dacie bilansu	27
2. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub organem administracji publicznej	27
3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	27
4. Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązаныmi zawartych na warunkach innych niż rynkowe	27
5. Informacje o udzielonych przez Spółkę poręczeniach za zobowiązania osób trzecich lub udzielonych gwarancjach	28
6. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.	28
7. Działalność zaniechana	28
8. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem WODKAN S.A. podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności	28
9. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta , w przeliczeniu na pełne etaty	29

Zatwierdzenie przez Zarząd spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dwunastu miesięcy 2013 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14. lutego 2014 roku.

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

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

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. Obecnie Spółka jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000039816 .

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, ciepłych, 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. zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne | PKD 38.11.Z |
| 18. obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne | PKD 38.21.Z |
| 19. odzysk surowców z materiałów segregowanych | PKD 38.32.Z |
| 20. działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami. | PKD 39.00.Z |

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 31.12.2013r.:

Jacek Nasiadek	- Prezes Zarządu,
Małgorzata Torz – Franka	- Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.12.2013r. :

Aretta Nowicka	- Przewodniczący,
Katarzyna Galus	- Zastępca Przewodniczącego,
Bogusław Bagiński	- Sekretarz,
Danuta Błazejewska-Matuszewska	- Członek,
Antoni Hadryś	- Członek
Stanisław Kolasiński	- Członek,
Krzysztof Skrzypinski	- Członek,
Radosław Szewczyk	- 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 miejsce 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	2012	2013
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do grudzień	4,1736	4,2110
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31. grudnia	4,0882	4,1472

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.	okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.	okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.	okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
Przychody działalności operacyjnej	31 152 135,60	31 055 468,44	7 397 799,95	7 440 930,72
Przychody ze sprzedaży	29 539 687,12	29 873 793,62	7 014 886,52	7 157 799,89
Zysk (strata) ze sprzedaży	580 596,34	761 859,16	137 876,12	182 542,45
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	577 588,14	1 037 377,63	137 161,75	248 557,03
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	745 061,84	1 302 587,84	176 932,28	312 101,74
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	586 166,84	878 809,84	139 198,96	210 563,98
Amortyzacja	8 576 518,51	8 611 403,65	2 036 694,02	2 063 303,54
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 831 675,61	10 389 415,27	2 334 760,30	2 489 317,44
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 126 251,50	-6 755 803,83	-1 217 347,78	-1 618 699,40
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 008 197,59	-7 820 157,23	-476 893,28	-1 873 719,87
Przepływy pieniężne netto, razem	2 697 226,52	-4 186 545,79	640 519,24	-1 003 101,83
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 388 455,60	2 557 649,93	575 920,04	625 617,61
Środki pieniężne	10 329 445,74	7 627 604,74	2 490 703,54	1 865 761,15
Aktywa razem	249 221 317,28	249 256 023,72	60 093 874,73	60 969 625,68
Rezerwy na zobowiązania	21 433 712,52	21 063 650,99	5 168 237,01	5 152 304,43
Zobowiązania długoterminowe	5 576 629,19	5 981 735,97	1 344 673,32	1 463 171,07
Zobowiązania krótkoterminowe	5 684 554,44	5 249 812,46	1 370 696,96	1 284 137,87
Kapitał własny	214 513 900,85	214 845 979,27	51 724 995,38	52 552 707,61
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	12 342 484,09	12 520 608,09
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	0,11	0,17	0,03	0,04
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	41,91	41,97	10,11	10,27
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,16	0,14	0,03	0,03

Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 31.12.2013r.	stan na 31.12.2012r.
A k t y w a		
I. Aktywa trwałe	235 668 478,19	238 236 688,91
Wartości niematerialne	56 032,83	30 384,61
Rzeczowe aktywa trwałe	234 920 902,47	237 518 622,96
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	508 143,00	443 733,00
Pozostałe aktywa	183 399,89	243 948,34
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	13 552 839,09	11 019 334,81
Zapasy	609 743,80	643 001,08
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 388 455,60	2 519 064,93
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	38 585,00
Pozostałe aktywa	225 193,95	191 079,06
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10 329 445,74	7 627 604,74
III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00
A k t y w a r a z e m	249 221 317,28	249 256 023,72

P a s y w a		
I. Kapitał własny	214 513 900,85	214 845 979,27
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	82 194 761,52	82 134 939,68
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	898 433,23	920 474,49
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	75 471 358,69	75 548 574,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	586 166,84	878 809,84
II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe	28 438 520,59	28 715 111,42
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 565 311,00	19 477 554,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	1 391 489,76	1 248 124,00
Kredyty i pożyczki	5 545 505,16	5 946 487,66
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	31 124,03	35 248,31
Przychody przyszłych okresów	1 905 090,64	2 007 697,45
III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	6 268 895,84	5 694 933,03
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	125 604,26	179 765,05
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	351 307,50	158 207,94
Kredyty i pożyczki	1 811 071,08	2 470 471,81
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	3 865 208,36	2 779 340,65
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	8 275,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	107 429,64	107 147,58
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00
P a s y w a r a z e m	249 221 317,28	249 256 023,72

Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	IV kwartał okres od 01.10.2013r. do 31.12.2013r.	okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.	IV kwartał okres od 01.10.2012r. do 31.12.2012r.	okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
I. Przychody z działalności operacyjnej	16 081 760,91	31 152 135,60	15 881 380,64	31 055 468,44
1. Przychody ze sprzedaży produktów	14 956 436,75	29 221 059,77	14 980 265,57	29 434 800,81
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	235 414,95	318 627,35	201 626,65	438 992,81
3. Pozostałe przychody operacyjne	889 909,21	1 612 448,48	699 488,42	1 181 674,82
II. Koszty działalności operacyjnej	15 966 916,60	30 574 547,46	15 090 642,60	30 018 090,81
1. Zmiana stanu produktów	130 052,48	72 691,82	158 255,90	79 966,19
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-3 327,42	-3 327,42	-42 942,70	-44 285,43
3. Amortyzacja	4 380 232,00	8 576 518,51	4 328 859,14	8 611 403,65
4. Zużycie materiałów i energii	1 771 652,75	3 573 200,54	1 754 249,01	3 855 933,36
5. Usługi obce	1 380 820,52	2 443 849,44	1 466 685,57	2 883 885,01
6. Podatki i opłaty	2 856 450,50	5 810 643,11	2 442 429,58	5 037 064,09
7. Wynagrodzenia	3 293 225,15	6 391 073,94	3 352 567,63	6 500 177,92
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	680 272,94	1 497 120,28	670 741,94	1 508 448,94
9. Pozostałe koszty rodzajowe	168 453,58	284 186,63	126 980,30	231 912,40
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	224 907,92	313 133,93	205 708,59	447 428,33
11. Pozostałe koszty operacyjne	1 084 176,18	1 615 456,68	627 107,64	906 156,35
III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	114 844,31	577 588,14	790 738,04	1 037 377,63
IV. Przychody finansowe	131 103,10	297 785,92	249 146,26	551 942,50
V. Koszty finansowe	58 106,56	130 312,22	118 804,90	286 732,29
VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	187 840,85	745 061,84	921 079,40	1 302 587,84
VII. Podatek dochodowy bieżący	153 823,00	207 595,00	183 222,00	229 764,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	-48 700,00	-48 700,00	194 014,00	194 014,00
VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	82 717,85	586 166,84	543 843,40	878 809,84
IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00
X. Zysk (strata) netto	82 717,85	586 166,84	543 843,40	878 809,84
XI. Pozostałe dochody całkowite	-99 257,26	-99 257,26	2 929,00	2 929,00
- zyski/straty aktuarialne	-22 041,26	-22 041,26	0,00	0,00
- w tym zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	-77 216,00	-77 216,00	2 929,00	2 929,00
XII. Łącznie całkowite dochody	-16 539,41	486 909,58	546 772,40	881 738,84

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał rezerwowy na inwestycje	kapitał z aktualizacji wyceny	zyski zatrzymane	ogółem kapitał własny
stan na 1 stycznia 2012	51 186 750,00	82 130 473,48	4 176 430,57	920 474,49	76 266 726,39	214 680 854,93
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	878 809,84	878 809,84
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-716 614,50	-716 614,50
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	4 466,20	0,00	0,00	-4 466,20	0,00
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	2 929,00	2 929,00
stan na 31 grudnia 2012	51 186 750,00	82 134 939,68	4 176 430,57	920 474,49	76 427 384,53	214 845 979,27

stan na 1 stycznia 2013	51 186 750,00	82 134 939,68	4 176 430,57	920 474,49	76 427 384,53	214 845 979,27
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	586 166,84	586 166,84
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-818 988,00	-818 988,00
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	59 821,84	0,00	0,00	-59 821,84	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	-22 041,26	0,00	-22 041,26
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	-77 216,00	-77 216,00
stan na 31 grudnia 2013	51 186 750,00	82 194 761,52	4 176 430,57	898 433,23	76 057 525,53	214 513 900,85

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.	okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	586 166,84	878 809,84
II. Korekty razem	9 245 508,77	9 510 605,43
1. Amortyzacja	8 576 518,51	8 611 403,65
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	130 312,22	286 732,29
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	116 342,24	140 500,40
5. Zmiana stanu rezerw	265 635,27	54 899,97
6. Zmiana stanu zapasów	32 929,10	-82 598,76
7. Zmiana stanu należności	130 609,33	279 715,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	85 452,29	108 994,92
9. Podatek dochodowy naliczony	208 677,00	229 764,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-160 735,00	-279 346,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-140 232,19	160 539,41
12. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 831 675,61	10 389 415,27
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia		
I. Wpływy	352,84	8 792,77
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	352,84	8 792,77
II. Wydatki	5 126 604,34	6 764 596,60
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 126 578,85	6 757 081,83
1. Inne wydatki inwestycyjne	25,49	7 514,77
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 126 251,50	-6 755 803,83
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 378 800,00	809 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 378 800,00	809 000,00
II. Wydatki	3 386 997,59	8 629 157,23
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	818 988,00	716 614,50
3. Spłaty kredytów i pożyczek	2 427 850,00	7 629 500,00
4. Odsetki	140 159,59	283 042,73
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 008 197,59	-7 820 157,23
D. Przepływy pieniężne netto, razem	2 697 226,52	-4 186 545,79
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	2 697 226,52	-4 186 545,79
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 627 604,74	11 814 150,53
G. Środki pieniężne na koniec okresu	10 324 831,26	7 627 604,74
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	5 486,13	2 098,76

Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego. Niektóre informacje i ujawnienia, które zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską („UE”), są zwykle prezentowane łącznie z rocznym sprawozdaniem finansowym, zostały skrócone bądź pominięte zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” (MSR 34).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Walutą funkcjonalną Spółki jest złoty polski („PLN”, „zł”). Skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich.

Prezentowane śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej, śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów, śródroczne sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych oraz śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta oraz nie były przedmiotem przeglądu niezależnego biegłego rewidenta.

Niniejsze niezbadane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je analizować łącznie ze zbadanym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku.

Spółka nie sporządza skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej, jest jednak jednostką wchodzącą w skład grupy kapitałowej HOLDIKOM. W związku z powyższym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych jednak jej jednostkowe sprawozdanie jest konsolidowane.

Zasady rachunkowości

Polskie regulacje prawne dają możliwość Spółce sporządzania śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF, w zakresie przyjętym przez UE, a dotyczącym sporządzania śródrocznych sprawozdań finansowych (MSR 34). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały zaprezentowane w opublikowanym rocznym sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012r.

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 2012 roku, za wyjątkiem zasad wyceny należności z tytułu dostaw i usług.

Należności z tytułu dostaw i usług są ujmowane i wykazywane według wartości wymagającej zapłaty tj. zwiększone o przysługujące jednostce, na mocy przepisów prawa, odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie.

Porównywalność danych finansowych ujawnionych w niniejszym skróconym sprawozdaniu finansowym, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi skróconymi sprawozdaniami finansowymi

Po przeanalizowaniu wprowadzonych w roku 2013 zmian w zakresie wyceny należności z tytułu dostaw i usług należało stwierdzić, iż powyższe zmiany nie powodują zniekształcenia danych w okresie porównawczym w odniesieniu do okresu poprzedniego w prezentowanym sprawozdaniu finansowym. ogółem wynik jaki wygenerowano w związku z wyceną to wartość 7 tys. zł w tym po stronie pozostałych przychodów operacyjnych 98 tys. zł i po stronie pozostałych kosztów operacyjnych 91 tys. zł.

Po dokonaniu weryfikacji segmentów branżowych przychody i koszty związane z odbiorem nieczystości ciekłych na stacjach zlewnych wykazywane dotychczas w segmencie „odbiór ścieków bytowych i przemysłowych” zostały wykazane w segmencie „pozostałe usługi”. Dane okresu porównywalnego zostały odpowiednio zaprezentowane.

Zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły inne zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego.

Kluczowe wartości oparte na profesjonalnym osądzie i źródła szacunków

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa i przyjęte założenia.

Jeżeli w przypadku danej pozycji sprawozdania finansowego nie można jej precyzyjnie wyliczyć, należy ją w sposób najbardziej wiarygodny oszacować.

Dotyczy to w Spółce między innymi oszacowania:

- wartości odpisów aktualizujących należności i wartości należności wątpliwych,
- wartości zapasów, które utraciły przydatność gospodarczą,
- ustalenia długości okresu użytkowania aktywów, podlegających amortyzacji,
- wyceny rezerw, w tym z tytułu świadczeń pracowniczych,
- wyceny aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego,
- zobowiązań z tytułu uzyskanych gwarancji.

Skutki zmiany wartości szacunkowych uwzględnia się prospektywnie w sprawozdaniu z całkowitych dochodów okresu, w którym nastąpiła zmiana. Wszystkie zmiany zasad wartości szacunkowych są ujawniane w informacji dodatkowej.

Sezonowość

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

Sprawozdawczość wg segmentów

Spółka prowadzi działalność na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	8 974 097,68	15 815 072,95	2 801 680,32	313 384,64	1 316 824,18	318 627,35	29 539 687,12
koszty segmentu	7 785 555,28	13 939 928,53	2 542 421,91	33 960,30	1 100 621,84	313 133,93	25 715 621,79
wynik segmentu	1 188 542,40	1 875 144,42	259 258,41	279 424,34	216 202,34	5 493,42	3 824 065,33
koszty zarządu							3 243 468,99
zysk/strata ze sprzedaży							580 596,34
przychody nieprzypisane							1 910 234,40
koszty nieprzypisane							1 745 768,90
zysk/strata przed opodatkowaniem							745 061,84
podatek dochodowy							158 895,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							586 166,84

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	8 791 810,78	16 184 734,81	2 750 388,32	488 183,07	1 219 683,83	438 992,81	29 873 793,62
koszty segmentu	8 067 989,19	13 524 846,21	2 516 711,73	33 276,16	1 168 404,75	447 428,33	25 758 656,36
wynik segmentu	723 821,59	2 497 044,96	233 676,59	454 906,91	214 122,73	-8 435,52	4 115 137,26
koszty zarządu							3 353 278,10
zysk/strata ze sprzedaży							761 859,16
przychody nieprzypisane							1 733 617,32
koszty nieprzypisane							1 192 888,64
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 302 587,84
podatek dochodowy							423 778,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							878 809,84

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

wartość brutto	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
stan na 01.01.2013r.	4 061 694,50	277 992 845,92	26 038 015,84	2 125 519,09	1 464 947,85	1 169 203,52	312 852 226,72
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 058 161,92	6 058 161,92
rekasyfikacja	0,00	3 489 536,52	1 105 477,97	98 473,82	241 576,61	-4 935 064,92	0,00
zmiana klasyfikacji - wartości niematerialne		0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacje	0,00	-190 117,61	-553 628,91	0,00	-5 375,95	0,00	-749 122,47
przeklasyfikowanie do aktywów do zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2013r.	4 061 694,50	281 292 264,83	26 590 414,90	2 223 992,91	1 701 148,51	2 292 300,52	318 161 816,17

skumulowana amortyzacja (umorzenie)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
stan na 01.01.2013r.	0,00	59 565 486,95	13 593 906,33	1 310 562,98	863 647,50	0,00	75 333 603,76
amortyzacja za okres	0,00	6 595 112,57	1 627 728,56	177 983,39	144 546,21	0,00	8 545 370,73
zmiana klasyfikacji - wartości niematerialne	0,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-96 024,55	-537 680,06	0,00	-4 906,18	0,00	-638 610,79
eliminacja w skutek przeklasyfikowania do aktywów do zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2013r.	0,00	66 064 574,97	14 684 504,83	1 488 546,37	1 003 287,53	0,00	83 240 913,70

wartość netto	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
stan na 01.01.2013r.	4 061 694,50	218 427 358,97	12 444 109,51	814 956,11	601 300,35	1 169 203,52	237 518 622,96
stan na 31.12.2013r.	4 061 694,50	215 227 689,86	11 905 910,07	735 446,54	697 860,98	2 292 300,52	234 920 902,47

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	znaki handlowe	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto				
stan na 01.01.2013r.	283 506,91	0,00	58 767,33	342 274,24
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	56 796,00	0,00	0,00	56 796,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	-550,00	0,00	0,00	-550,00
stan na 31.12.2013r.	339 752,91	0,00	58 767,33	398 520,24
Skumulowane umorzenie i utrata wartości				
stan na 01.01.2013r.	259 857,62	0,00	52 032,01	311 889,63
koszt amortyzacji	26 512,32	0,00	4 635,46	31 147,78
zbycie lub zmiana klasyfikacji	-550,00	0,00	0,00	-550,00
odpis aktualizacyjny z tytułu utraty wartości odniesiony na wynik	0,00	0,00	0,00	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości odniesionego na wynik	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2013r.	285 819,94	0,00	56 667,47	342 487,41
Wartość netto				
stan na 01.01.2013r.	23 649,29	0,00	6 735,32	30 384,61
stan na 31.12.2013r.	53 932,97	0,00	2 099,86	56 032,83

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01-01-2013 do 31-12-2013	w okresie od 01-01-2012 do 31-12-2012
Stan na początek okresu sprawozdawczego	503 107,03	1 359 414,99
utworzony odpis aktualizujący należności	856 324,81	368 183,23
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-28 258,85	-876 890,79
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-638 649,98	-347 600,40
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	692 523,01	503 107,03

4. Należności (struktura walutowa)

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.12.2013r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 31-12-2013	stan na dzień 31-12-2012
Należności z tytułu dostaw i usług	2 536 812,37	2 754 453,28
Pozostałe należności w tym:	544 166,24	267 718,68
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	293 483,74	194 629,58
- podatek VAT do zwrotu	248 754,00	68 361,00
- inne	1 928,50	4 728,10
Należności brutto razem	3 080 978,61	3 022 171,96
odpisy aktualizujące wartość należności	-692 523,01	-503 107,03
Należności netto razem	2 388 455,60	2 519 064,93

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

	stan na dzień 31-12-2013	stan na dzień 31-12-2012
środki pieniężne w kasie	10 901,80	23 640,55
środki pieniężne na rachunkach bankowych	31 473,66	53 165,94
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	10 287 070,28	7 550 798,25
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	10 329 445,74	7 627 604,74
w tym w PLN	10 329 445,74	7 627 604,74
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu (ZFŚS)	5 486,13	2 098,76

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2014r.

AKCJONARIUSZE	liczba akcji (szt.)	struktura akcjonariatu w %	głosy na WZA w %
HOLDIKOM S.A.	1 672 663	32,68	32,68
BOŚ S.A.	1 509 090	29,48	29,48
GMINA MIASTO OSTRÓW WIELKOPOLSKI	1 294 347	25,29	25,29
pozostali	642 575	12,55	12,55
razem	5 118 675	100,00	100,00

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 IV kwartał 2013r. 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 14.02.2014r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 31-12-2013	stan na dzień 31-12-2012
ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	56 766 465,76	56 766 465,76
utworzony ustawowo	858 326,00	858 326,00
utworzony zgodnie ze statutem ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	24 569 969,76	24 510 147,92
razem	82 194 761,52	82 134 939,68

9. Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk (strata) netto na akcję - wskaźnik liczony jest poprzez podzielenie zysku (straty) netto danego okresu przez liczbę akcji zwykłych na okaziciela.

	31-12-2013	31-12-2012
Zysk (strata) netto danego okresu	586 166,84	878 809,84
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
Zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,11	0,17

10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 31.12.2013r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
NFOŚiGW w Warszawie	879/2005	5 272 287,66	2 797 287,66	726 000,00	2 071 287,66	0,00	0,1 stopy redyskonta weksli NBP	2016-03-31
WFOŚiGW w Poznaniu	309/U/400/ 466/2008	500 000,00	163 000,00	163 000,00	0,00	628,21	0,5 stopy redyskonta weksli NBP	2014-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	310/U/400/ 334/2008	500 000,00	121 000,00	121 000,00	0,00	482,65	0,5 stopy redyskonta weksli NBP	2014-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	188/U/400/ 253/2009	105 000,00	34 150,00	18 400,00	15 750,00	288,48	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2015-03-20
WFOŚiGW w Poznaniu	341/U/400/ 374/2009	1 800 000,00	80 000,00	21 400,00	58 600,00	933,70	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	358/U/400/ 445/2009	1 400 000,00	826 000,00	176 000,00	650 000,00	6 535,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	245/U/400/ 238/2010	200 000,00	106 500,00	34 000,00	72 500,00	861,20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	353/U/400/ 239/2010	260 000,00	134 000,00	44 000,00	90 000,00	1 085,58	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	348/U/400/ 240/2010	200 000,00	123 500,00	34 000,00	89 500,00	989,76	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	343/U/400/ 241/2010	290 000,00	186 500,00	52 000,00	134 500,00	1 495,73	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/400/ 567/2011	860 000,00	701 000,00	104 000,00	597 000,00	5 471,67	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/400/ 86/2011	400 000,00	298 000,00	68 000,00	230 000,00	2 365,15	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/400/ 211/2012	108 000,00	97 800,00	19 200,00	78 600,00	771,10	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/400/ 237/2012	46 000,00	40 900,00	8 000,00	32 900,00	322,42	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	134/U/400/ 240/2012	108 000,00	97 800,00	19 200,00	78 600,00	771,09	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	320/U/400/ 241/2012	147 000,00	139 050,00	26 000,00	113 050,00	1 103,73	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/ 160/2013	240 000,00	240 000,00	39 100,00	200 900,00	1 814,80	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	110/U/400/ 178/2013	66 000,00	66 000,00	17 400,00	48 600,00	499,06	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	111/U/400/ 183/2013	47 000,00	47 000,00	12 500,00	34 500,00	355,39	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	115/U/400/ 180/2013	73 800,00	73 800,00	15 682,50	58 117,50	430,67	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-02-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/ 184/2013	757 000,00	757 000,00	39 550,00	717 450,00	3 938,71	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	301/U/400/ 182/2013	45 000,00	45 000,00	7 250,00	37 750,00	33,29	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	306/U/400/ 181/2013	150 000,00	150 000,00	14 100,00	135 900,00	110,96	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
razem			7 325 287,66	1 779 782,50	5 545 505,16	31 288,58		

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 879/2005/Wn15/OW-KM-KP/P jest:

- weksel własny "in blanco" opatrzony klauzulą "bez protestu" zabezpieczający spłatę kapitału, odsetek i kar umownych,
- hipoteka zwykła w kwocie 7.919.800,00 zł ustanowiona na nieruchomości stanowiącej własność WODKAN S.A.,
- hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 2.017.569,00 zł ustanowiona na nieruchomościach stanowiących własność WODKAN S.A.,
- nieodwołalne pełnomocnictwo do rachunku WODKAN S.A. w PKO BP S.A. O/Ostrów Wlkp.,
- weksel "in blanco" wystawiony przez Gminę Miasto Ostrów Wlkp. na zabezpieczenie spłaty pożyczki w wysokości do 2.000.000 zł;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 309/U/400/466/2008 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu zawartej ze Spółdzielnią Mieszkaniową umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu zawartej z PUK Sp. z o.o. umowy na wprowadzanie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A.
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu zawartej z OZC S.A. umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu zawartej z PKP S.A. umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 310/U/400/334/2008 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu umów:
 - o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków
 - na odprowadzenie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej,zawartych z Miejskim Zakładem Komunikacji S.A.,
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu umowy na wprowadzenie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A. zawartej z Zakładem Gospodarki Komunalnej z siedzibą w Raszkowie,
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu umowy na odprowadzenie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej zawartej z Generalną Dyrekcją Dróg Krajowych i Autostrad Oddział w Poznaniu;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 188/U/400/253/2009 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu umowy zawartej z Zespołem Zakładów Opieki Zdrowotnej o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 341/U/400/374/2009 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka kaucyjna do kwoty 2.470.000,00 zł na nieruchomości objętej księgami wieczystymi KZ1W/00057813/4, KZ1W/00070186/6, KZ1W/00069908/4,
- cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 358/U/400/445/2009 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka kaucyjna do kwoty 1.820.000,00 zł na nieruchomości zabudowanej objętej księgami wieczystymi KZ1W/00057813/4, KZ1W/00070186/6, KZ1W/00069908/4,
- cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 245/U/400/238/2010 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przywłaszczenie samochodów ciężarowych Volkswagen Caddy POS 3E36 oraz Iveco Euro Cargo POS 6XT9
- cesja praw umowy ubezpieczenia samochodów

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 353/U/400/239/2010 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej umowy z Ostrowską Spółdzielnią Mieszkaniową o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 348/U/400/240/2010 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Ostrowską Spółdzielnią Mieszkaniową umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 343/U/400/241/2010 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Ostrowską Spółdzielnią Mieszkaniową umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 295/U/400/567/2011 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Ostrowską Spółdzielnią Mieszkaniową umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 334/U/400/86/2011 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Ostrowską Spółdzielnią Mieszkaniową umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 129/U/400/211/2012 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 132/U/400/237/2012 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 134/U/400/240/2012 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 320/U/400/241/2012 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Zakładem Gospodarki Komunalnej w Raszkowie umowy na wprowadzanie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A.;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 109/U/400/160/2013 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg w Ostrowie Wielkopolskim umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 110/U/400/178/2013 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg w Ostrowie Wielkopolskim umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do

urządzeń kanalizacji deszczowej;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 111/U/400/183/2013 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg w Ostrowie Wielkopolskim umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 115/U/400/180/2013 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg w Ostrowie Wielkopolskim umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 117/U/400/184/2013 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka do kwoty 984.100,00 na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6,
- cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na Nieruchomości

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 301/U/400/182/2013 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg w Ostrowie Wielkopolskim umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej;

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych wynikających z umowy pożyczki nr 306/U/400/181/2013 jest:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew/cesja wierzytelności z tytułu zawartej z Miejskim Zarządem Dróg w Ostrowie Wielkopolskim umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej;

11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 31.12.2013r. występują w PLN.

Zobowiązania krótkoterminowe	stan na dzień 31-12-2013	stan na dzień 31-12-2012
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	594 904,87	703 125,09
zobowiązania z tytułu inwestycji	1 714 594,48	723 671,64
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	434 516,20	472 894,47
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	366 521,23	370 510,00
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	350 652,00	154 819,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	127 220,35	118 594,95
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	97 978,00	102 518,00
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	9 334,00	10 008,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	61 169,89	86 083,92
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 486,13	2 098,76
rozrachunki z akcjonariuszami	0,00	0,00
inne	102 831,21	35 016,82
Razem zobowiązania krótkoterminowe	3 865 208,36	2 779 340,65

Zobowiązania długoterminowe	stan na dzień 31-12-2013	stan na dzień 31-12-2012
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	31 124,03	35 248,31
inne	0,00	0,00
Razem zobowiązania długoterminowe	31 124,03	35 248,31

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

	za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013	za okres od 01-01-2012 do 31-12-2012
dostawa wody	8 007 823,61	7 787 993,58
- w tym od jednostek powiązanych	181 177,00	162 140,75
odbior ścieków bytowych i przemysłowych	15 466 899,57	15 341 426,07
- w tym od jednostek powiązanych	319 334,10	275 146,48
opłata abonamentowa	1 296 591,45	1 823 003,94
- w tym od jednostek powiązanych	11 675,61	17 576,41
odbior ścieków z wód opadowych i roztopowych	2 798 208,32	2 746 728,32
- w tym od jednostek powiązanych	121 075,26	120 931,61
opłata za przyłączenie do sieci	21 328,00	27 782,00
- w tym od jednostek powiązanych	186,00	0,00
działalność pomocnicza	1 626 208,82	1 707 866,90
- w tym od jednostek powiązanych	15 082,89	12 371,65
działalność rolnicza	4 000,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	29 221 059,77	29 434 800,81
- w tym od jednostek powiązanych	648 530,86	588 166,90

13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013	za okres od 01-01-2012 do 31-12-2012
1. Amortyzacja	8 576 518,51	8 611 403,65
2. Zużycie materiałów i energii	3 573 200,54	3 855 933,36
3. Usługi obce	2 443 849,44	2 883 885,01
4. Podatki i opłaty	5 810 643,11	5 037 064,09
5. Wynagrodzenia	6 391 073,94	6 500 177,92
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 497 120,28	1 508 448,94
7. Pozostałe koszty rodzajowe	284 186,63	231 912,40
Koszty według rodzaju, razem	28 576 592,45	28 628 825,37
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	72 691,82	79 966,19
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-3 327,42	-44 285,43
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-548 895,20	-542 927,82
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 243 468,99	-3 353 278,10
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	24 853 592,66	24 768 300,21

14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013	za okres od 01-01-2012 do 31-12-2012
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	352,84	8 792,77
2. dotacje	48 750,12	48 697,62
3. pozostałe w tym:	1 563 345,52	1 124 184,43
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	638 649,98	347 600,40
- odsetki od należności	257 264,75	26 845,13
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	195 492,00	210 055,09
- najem pomieszczeń	181 983,31	157 451,77
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	115 207,94	132 792,29
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	58 622,13	57 969,96
- przyjęcie materiałów na magazyn	31 706,96	7 955,20
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	27 976,83	6 250,01
- sprzedaż złomu	18 914,88	66 393,00
- pozostała sprzedaż	16 612,90	12 422,42
- uzyskane kary i odszkodowania	13 454,35	93 444,54
- inne	7 459,49	5 004,62
razem	1 612 448,48	1 181 674,82

15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013	za okres od 01-01-2012 do 31-12-2012
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. aktualizacja aktywów finansowych	856 324,81	368 183,23
3. pozostałe w tym:	759 131,87	537 973,12
- rezerwa na świadczenia pracownicze	257 486,71	233 511,41
- rezerwy celowe na przyszłe zobowiązania	308 307,50	113 207,94
- likwidacja środków trwałych	110 537,17	149 208,23
- opłaty sądowe	16 401,63	5 249,93
- koszty zastępstwa procesowego	11 760,00	225,00
- koszt dzierżawy gruntu dotyczący lat ubiegłych	10 320,00	0,00
- koszty obsługi rady nadzorczej	8 764,41	10 354,64
- odszkodowania	8 722,74	10 654,72
- koszty napraw pojazdów podlegające zwrotowi przez ubezpieczyciela	8 601,09	4 046,64
- darowizny	7 500,00	5 800,00
- inwestycje zaniechane	6 157,91	84,94
- koszty ewidencyjne sprzedaży złomu	0,00	4 385,20
- inne	4 572,71	1 244,47
razem	1 615 456,68	906 156,35

16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013	za okres od 01-01-2012 do 31-12-2012
1. Zysk (strata) brutto	745 061,84	1 302 587,84
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	350 542,56	-90 306,11
- trwałe różnice	-98 210,92	686 981,14
- przejściowe różnice	448 753,48	-777 287,25
3. Dochód do opodatkowania	1 095 604,40	1 212 281,73
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	-3 000,00	-3 000,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 092 604,40	1 209 281,73
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	1 092 604,00	1 209 282,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	207 595,00	229 764,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	207 595,00	229 764,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00

17. Odroczonego podatek dochodowy

Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2013	rok 2012
1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	19 477 554,00	19 429 455,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 477 554,00	19 429 455,00
a) odniesionych na wynik finansowy	792 339,00	741 311,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 685 215,00	18 688 144,00
2. Zwiększenia	87 757,00	57 343,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	10 541,00	57 343,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	1 064,00	0,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	9 477,00	57 343,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	77 216,00	0,00
- rezerwa na pdop z tytułu przeszacowania środków trwałych	77 216,00	0,00
- rezerwa na pdop z tytułu oprocentowania lokat	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	9 244,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	6 315,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	0,00	0,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	0,00	6 315,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	2 929,00
- rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych	0,00	2 929,00
4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	19 565 311,00	19 477 554,00
a) odniesionych na wynik finansowy	802 880,00	792 339,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 762 431,00	18 685 215,00

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2013	rok 2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:	443 733,00	586 719,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	443 733,00	586 719,00
a) odniesionych na wynik finansowy	443 733,00	586 719,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
2. Zwiększenia	67 909,00	12 859,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	62 740,00	12 859,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	0,00	701,00
- dotworzenie odpisów aktualizujących należności i odwrócenie różnic przejściowych z tego tytułu	14 271,00	0,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	11 780,00	4 456,00
- niewypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami z wyniku okresu obrotowego i odwrócenia różnic przejściowych z tego tytułu	0,00	7 322,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw celowych	36 689,00	0,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu poniesienia kosztów odszkodowań (wypłaconych w następnych okresach obrotowych)	0,00	380,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	5 169,00	0,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	5 169,00	0,00
3. Zmniejszenia	3 499,00	155 845,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	3 499,00	155 845,00
- odwrócenia różnic przejściowych z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń wraz z narzutami	1 248,00	0,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	1 871,00	0,00
- rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu zmniejszenia rezerw celowych	0,00	3 721,00
- rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu poniesienia kosztów odszkodowań	380,00	
- rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu zmniejszenia odpisów aktualizujących wartości należności	0,00	152 124,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	508 143,00	443 733,00
a) odniesionych na wynik finansowy	502 974,00	443 733,00
b) odniesionych na kapitał własny	5 169,00	0,00

18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej HOLDIKOM

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa			Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	10 984,38	4 368,08	0,00	110 308,69
MZO S.A.	0,00	1 287,68	0,00	987,36
MZK S.A.	0,00	3 025,84	0,00	18 540,82
MZGM Sp. z o.o.	0,00	21 377,87	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	1 383,66	0,00	6 457,50
MZZ Sp. z o.o.	2 090,00	1 042,21	0,00	161,00
HOLDIKOM S.A.	0,00	0,00	0,00	6 765,00
razem	13 074,38	32 485,34	0,00	143 220,37

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	79 761,73	965 574,60
MZO S.A.	78 960,12	30 249,95
MZK S.A.	60 013,25	209 006,78
MZGM Sp. z o.o.	323 592,57	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	70 291,93	9 350,00
MZZ Sp. z o.o.	26 528,71	28 411,00
HOLDIKOM S.A.	9 382,55	72 621,40
razem	648 530,86	1 315 213,73

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 31.12.2013r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.12.2013r. stan zobowiązań warunkowych wyniósł 168.045,43 zł. Kwota ta wynika z:

- decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.40.2011 z dnia 31.05.2011r., zezwalającej Spółce na usunięcie drzew w miejscu przeznaczonym na budowę zbiornika retencyjnego wód deszczowych nr 2 z urządzeniami towarzyszącymi i określającej opłatę za usunięcie drzew. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty w kwocie 116.840,43 zł za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia wydania zezwolenia. Spółka w dniu 18.11.2011r. dokonała nasadzenia nowych drzew, aby zgodnie z art. 84 ust. 5 ustawy o ochronie przyrody („jeżeli posadzone drzewa zachowają żywotność po upływie 3 lat od dnia ich posadzenia należność z tytułu opłaty za usunięcie drzew ulegnie umorzeniu”) skorzystać z umorzenia należności z tytułu ustalonej opłaty,
 - decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.66.2012 z dnia 12.07.2012r., zezwalającej Spółce na usunięcie drzew w miejscu przeznaczonym na budowę kanalizacji sanitarnej w rejonie Osiedla Pruślin Północ i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 51.205,00 zł. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia wydania zezwolenia. Spółka w dniach 04. i 05. czerwca 2013 roku dokonała nasadzeń nowych drzew, aby zgodnie z art. 84 ust. 5 ustawy o ochronie przyrody („jeżeli posadzone drzewa zachowają żywotność po upływie 3 lat od dnia ich posadzenia należność z tytułu opłaty za usunięcie drzew ulegnie umorzeniu”) skorzystać z umorzenia należności z tytułu ustalonej opłaty.
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. stycznia 2013r. do 31. grudnia 2013r. wyniósł 3.327,42 zł.
 5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2013r. do dnia 31.12.2013r. wyniosły 6.115 tys. zł.
 6. Spółka nie udzieliła członkom Zarządu i Rady Nadzorczej żadnych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej, ich małżonkami i krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki lub przysposobienia i kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Spółki.
 7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.

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

- Miejski Zakład Zieleni Sp. z o.o.
 - Centrum Transferu Innowacji Sp. z o.o.
 - Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.
- Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.

2. Dane liczbowe o wzajemnych należnościach, zobowiązaniach, kosztach i przychodach przedstawione zostały w rozdziale „Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego” punkt nr 18.
3. WODKAN S.A. nie posiada żadnych udziałów lub akcji w innych jednostkach.

Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-31.12.2013r.

1. Zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły.

2. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub organem administracji publicznej

W dniu 07.01.2013r. Spółka otrzymała wystawione przez Sąd Rejonowy w Ostrowie Wielkopolskim I Wydział Cywilny wezwanie do stawienia się w dniu 26.03.2013r. w Sądzie w celu przesłuchania w charakterze strony w sprawie z wniosku BOŚ S.A. przy udziale WODKAN S.A. o zawezwanie do próby ugodowej w sprawie o zapłatę odszkodowania w kwocie 6.683.155,97 zł z tytułu naruszenia warunków Porozumienia zawartego w dniu 04.04.2001r. pomiędzy NFOŚ i GW w Warszawie i WODKAN S.A. Zarząd WODKAN S.A. stawiał się w Sądzie Rejonowym w Ostrowie Wlkp. w wyznaczonym terminie i nie uznał roszczeń podniesionych w zawezwaniu co do zasady i nie wyraził zgody na zawarcie ugody.

W dniu 09.01.2013r. WODKAN S.A. otrzymał z Sądu Okręgowego w Kaliszu I Wydział Cywilny pozew wniesiony przez Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie o stwierdzenie obowiązku WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A., jako pozwanej, złożenia oświadczenia woli następującej treści: „WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim kupuje od Banku Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie 226 364 akcji własnych, zwykłych na okaziciela serii T, oznaczonych kodem PLWODKAN00016, o wartości nominalnej 10,00 zł (słownie: dziesięć złotych) każda, tj. o łącznej wartości nominalnej 2 263 640 zł (słownie: dwa miliony dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące sześćset czterdzieści złotych), za wynagrodzeniem w kwocie 6 683 155,97 zł (słownie: sześć milionów sześćset osiemdziesiąt trzy tysiące sto pięćdziesiąt pięć złotych 97/100 groszy), tj. 29,52 za jedną akcję, celem ich umorzenia.” Sąd Okręgowy w Kaliszu po rozpoznaniu w dniu 11.03.2013r. na posiedzeniu niejawnym ww. pozwu wydał postanowienie stwierdzające swoją niewłaściwość rzeczową i miejscową i postanowił sprawę przekazać do Sądu Okręgowego w Łodzi X Wydział Gospodarczy, jako właściwego rzeczowo i miejscowo do jej rozpoznania. Pierwsza rozprawa odbyła się w dniu 09.12.2013r. Termin kolejnej rozprawy został wyznaczony na dzień 06.03.2014r.

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.-31.12.2013r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu, 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 roku 2013 w porównaniu do roku 2012 spadły o 334 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w roku 2013 wyniosła 2.834.740,30 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 97,7% wielkości sprzedaży zrealizowanej w roku 2012.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w roku 2013 wyniosła 2.880.280,70 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,7% wielkości sprzedaży zrealizowanej w roku 2012.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w roku 2013 w porównaniu do roku 2012 wzrosły o 598 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 581 tys. zł – porównując dane za rok 2013 do danych za rok 2012 obserwujemy spadek wyniku o 181 tys. zł.

Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się stratą w wysokości 3 tys. zł. Jest to wynik o 279 tys. zł niższy od osiągniętego w roku 2012. Główną przyczyną spadku wyniku na pozostałej działalności operacyjnej są: wzrost kosztów aktualizacji należności o 488 tys. zł, wzrost kosztu utworzenia rezerw o 195 tys. zł, wzrost przychodów z tytułu rozwiązania odpisów aktualizujących należności o 291 tys. zł i wzrost przychodu z tytułu odsetek od należności o 230 tys. zł (w tym wycena bilansowa odsetek od należności na kowtę 98 tys. zł).

Koszty finansowe związane są z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych z NFOŚ i GW w Warszawie oraz z WFOŚ i GW w Poznaniu. Pożyczki zostały przyznane na preferencyjnych warunkach z możliwością umorzenia do wysokości 15% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę.

Czasowo wolne środki Spółka lokuje na krótkoterminowych lokatach, a uzyskane odsetki stanowią dodatkowe źródło finansowania działalności Spółki. Za okres dwunastu miesięcy 2013 roku Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 167 tys. zł.

Spółka na dzień 31.12.2013r. osiągnęła zysk netto w wysokości 586 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 IV kwartale 2013r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej. Realizowane inwestycje zmierzają do rozbudowy istniejących systemów wodociągowego i kanalizacji zbiorczej dla Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Zamierzenie to ma na celu optymalne wykorzystanie Stacji Uzdatniania Wody i Oczyszczalni Ścieków.

W okresie od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 6.115 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 6.058 tys. zł.

W dniu 28.08.2013r. zostały podpisane umowy pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na zadania inwestycyjne pn.:

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie osiedla Pruślin – Północ, etap I” - kwota pożyczki 757.000 zł,
- „Dostawa siła bębnowego wraz z montażem i uruchomieniem w budynku krat na Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie” – kwota pożyczki 240.000 zł,

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Świetlicowej” – kwota pożyczki 66.000 zł,
 - „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Pruślińskiej” –kwota pożyczki 73.800 zł,
 - „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Poniatowskiego” – kwota pożyczki 47.000 zł.
- W dniu 18.12.2013r. zostały podpisane umowy pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na zadania inwestycyjne pn.:
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie osiedla Pruślin – Północ, etap II” - kwota pożyczki 155.000 zł,
 - „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie osiedla Pruślin – Północ, etap III” - kwota pożyczki 135.000 zł,
 - „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Torowej” – kwota pożyczki 150.000 zł,
 - „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ulic Klasztornej i Strzeleckiej” –kwota pożyczki 45.000 zł.

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

Na dzień 31.12.2013r. Spółka zatrudniała 157 osób.

**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. grudnia 2013 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.

CZŁONEK ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

Małgorzata Torz-Franka

Jacek Nasiadek