



Raport kwartalny
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
w Ostrowie Wielkopolskim
za III 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, listopad 2013r.

Spis Treści

Zatwierdzenie przez Zarząd spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego	3
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 14.11.2013r.	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	16
9. Zysk przypadający na jedną akcję	16
10. Zobowiązania z tytułu pożyczek	17
11. Zobowiązania (struktura walutowa).....	20
12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)	21
13. Koszty według rodzaju	21
14. Pozostałe przychody operacyjne	22
15. Pozostałe koszty operacyjne	22
16. Bieżący podatek dochodowy	23
17. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej HOLDIKOM	23
Dodatkowe informacje i objaśnienia	24
Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.	24
Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-30.09.2013r.	25
1. Zdarzenia po dacie bilansu	25
2. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub organem administracji publicznej	25
3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	25
4. Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązanymi zawartych na warunkach innych niż rynkowe	25
5. Informacje o udzielonych przez Spółkę poręczeniach za zobowiązania osób trzecich lub udzielonych gwarancjach	25
6. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.	25
7. Działalność zaniechana	26
8. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem WODKAN S.A. podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.....	26
9. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta , w przeliczeniu na pełne etaty	26

Zatwierdzenie przez Zarząd spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy 2013 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 23 października 2013 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 internetu:	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 30.09.2013r.:

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

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.09.2013r. :

Arletta 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 września	4,1948	4,2231
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30. września	4,1138	4,2163

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	okres od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.	okres od 01.01.2012r. do 30.09.2012r.	okres od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.	okres od 01.01.2012r. do 30.09.2012r.
Przychody działalności operacyjnej	23 148 437,27	23 187 892,06	5 481 385,07	5 527 770,59
Przychody ze sprzedaży	22 067 846,67	22 315 423,70	5 225 508,91	5 319 782,52
Zysk (strata) ze sprzedaży	450 598,36	659 528,09	106 698,48	157 225,16
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	662 144,50	1 179 146,62	156 791,10	281 097,22
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	809 813,60	1 385 152,95	191 758,09	330 207,15
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	672 669,60	1 199 890,95	159 283,37	286 042,47
Amortyzacja	6 448 996,26	6 446 040,09	1 527 076,38	1 536 674,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 936 425,88	7 707 877,18	1 642 496,24	1 837 483,83
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 090 384,80	-5 447 638,22	-731 781,11	-1 298 664,59
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 663 151,88	-6 254 059,61	-630 615,40	-1 490 907,70
Przepływy pieniężne netto, razem	1 182 889,20	-3 993 820,65	280 099,74	-952 088,45
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 662 654,69	2 723 829,37	631 514,52	662 120,03
Środki pieniężne	8 810 493,94	7 820 329,88	2 089 626,91	1 900 999,05
Aktywa razem	247 133 100,31	250 929 829,87	58 613 737,24	60 997 090,25
Rezerwy na zobowiązania	20 804 016,67	20 837 734,19	4 934 187,95	5 065 325,05
Zobowiązania długoterminowe	5 352 709,46	5 997 905,79	1 269 527,66	1 457 996,45
Zobowiązania krótkoterminowe	4 237 335,62	6 788 405,96	1 004 989,12	1 650 154,59
Kapitał własny	214 699 660,87	215 164 131,38	50 921 343,56	52 303 012,15
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	12 140 205,87	12 442 692,89
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675
	w zł		w eur	
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	0,13	0,23	0,03	0,06
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	41,94	42,04	9,95	10,22
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,16	0,14	0,03	0,03

Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.09.2013r.	stan na 31.12.2012r.	stan na 30.09.2012r.
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	234 879 079,15	238 236 688,91	239 487 668,31
Wartości niematerialne	51 325,44	30 384,61	24 498,22
Rzeczowe aktywa trwałe	234 140 072,37	237 518 622,96	238 571 097,11
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	443 733,00	443 733,00	586 719,00
Pozostałe aktywa	243 948,34	243 948,34	305 353,98
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	12 254 021,16	11 019 334,81	11 442 161,56
Zapasy	618 280,35	643 001,08	658 792,72
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 662 654,69	2 519 064,93	2 720 710,37
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	38 585,00	3 119,00
Pozostałe aktywa	162 592,18	191 079,06	239 209,59
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 810 493,94	7 627 604,74	7 820 329,88
III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
A k t y w a r a z e m	247 133 100,31	249 256 023,72	250 929 829,87

P a s y w a			
I. Kapitał własny	214 699 660,87	214 845 979,27	215 164 131,38
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	82 194 761,52	82 134 939,68	82 134 939,68
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	920 474,49	920 474,49	920 474,49
4. Kapitał rezerwowý	4 176 430,57	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	75 548 574,69	75 548 574,69	75 545 645,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	672 669,60	878 809,84	1 199 890,95
II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe	28 010 335,51	28 715 111,42	28 588 856,62
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 477 554,00	19 477 554,00	19 429 455,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	1 248 124,00	1 248 124,00	1 127 043,36
Kredyty i pożyczki	5 298 387,66	5 946 487,66	5 894 537,66
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	54 321,80	35 248,31	103 368,13
Przychody przyszłych okresów	1 931 948,05	2 007 697,45	2 034 452,47
III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	4 423 103,93	5 694 933,03	7 176 841,87
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	22 338,67	179 765,05	103 443,54
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	56 000,00	158 207,94	177 792,29
Kredyty i pożyczki	1 370 598,35	2 470 471,81	4 040 886,04
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	2 855 519,27	2 779 340,65	2 747 519,92
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	11 218,00	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	107 429,64	107 147,58	107 200,08
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
P a s y w a r a z e m	247 133 100,31	249 256 023,72	250 929 829,87

Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	III kwartał okres od 01.07.2013r. do 30.09.2013r.	okres od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.	III kwartał okres od 01.07.2012r. do 30.09.2012r.	okres od 01.01.2012r. do 30.09.2012r.
I. Przychody z działalności operacyjnej	8 078 062,58	23 148 437,27	8 013 804,26	23 187 892,06
1. Przychody ze sprzedaży	7 543 507,79	21 808 130,81	7 491 648,60	21 946 183,84
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	176 503,46	259 715,86	131 873,70	369 239,86
3. Pozostałe przychody operacyjne	358 051,33	1 080 590,60	390 281,96	872 468,36
II. Koszty działalności operacyjnej	7 878 661,91	22 486 292,77	7 081 297,23	22 008 745,44
1. Zmiana stanu produktów	91 366,48	34 005,82	111 573,82	33 284,11
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	-14 069,61	-15 412,34
3. Amortyzacja	2 252 709,75	6 448 996,26	2 163 495,58	6 446 040,09
4. Zużycie materiałów i energii	912 805,27	2 714 353,06	815 139,44	2 916 823,79
5. Usługi obce	781 667,83	1 844 696,75	747 402,57	2 164 602,01
6. Podatki i opłaty	1 347 846,00	4 302 038,61	1 146 004,50	3 740 639,01
7. Wynagrodzenia	1 602 537,38	4 700 386,17	1 578 169,71	4 725 780,00
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	319 498,82	1 136 346,16	297 743,06	1 135 450,06
9. Pozostałe koszty rodzajowe	64 832,98	180 566,03	31 197,81	136 129,91
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	167 633,44	255 859,45	130 839,23	372 558,97
11. Pozostałe koszty operacyjne	337 763,96	869 044,46	73 801,12	352 849,83
III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	199 400,67	662 144,50	932 507,03	1 179 146,62
IV. Przychody finansowe	81 624,70	248 307,52	138 162,40	440 958,64
V. Koszty finansowe	28 432,76	100 638,42	67 024,92	234 952,31
VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	252 592,61	809 813,60	1 003 644,51	1 385 152,95
VII. Podatek dochodowy bieżący	83 372,00	137 144,00	138 720,00	185 262,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	169 220,61	672 669,60	864 924,51	1 199 890,95
IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00
X. Zysk (strata) netto	169 220,61	672 669,60	864 924,51	1 199 890,95
XI. Pozostałe dochody całkowite	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
XII. Łącznie całkowite dochody	169 220,61	672 669,60	864 924,51	1 199 890,95

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	1 199 890,95	1 199 890,95
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	0,00	0,00
stan na 30 września 2012	51 186 750,00	82 134 939,68	4 176 430,57	920 474,49	76 745 536,64	215 164 131,38
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	672 669,60	672 669,60
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
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 30 września 2013	51 186 750,00	82 194 761,52	4 176 430,57	920 474,49	76 221 244,29	214 699 660,87

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	okres od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.	okres od 01.01.2012r. do 30.09.2012r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	672 669,60	1 199 890,95
II. Korekty razem	6 263 756,28	6 507 986,23
1. Amortyzacja	6 448 996,26	6 446 040,09
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	100 638,42	234 952,31
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	105 801,40	12 031,03
5. Zmiana stanu rezerw	-259 634,32	-173 945,83
6. Zmiana stanu zapasów	24 720,73	-98 390,40
7. Zmiana stanu należności	-143 589,76	78 070,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-10 898,99	88 520,16
9. Podatek dochodowy naliczony	137 144,00	185 262,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-87 341,00	-199 378,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-52 080,46	-65 175,24
12. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 936 425,88	7 707 877,18
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	3 090 737,64	5 456 430,99
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 090 712,15	5 450 969,02
1. Inne wydatki inwestycyjne	25,49	5 461,97
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 090 384,80	-5 447 638,22
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	353 000,00	400 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	353 000,00	400 000,00
II. Wydatki	3 016 151,88	6 654 059,61
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	2 084 700,00	5 703 500,00
4. Odsetki	112 463,88	233 945,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 663 151,88	-6 254 059,61
D. Przepływy pieniężne netto, razem	1 182 889,20	-3 993 820,65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 182 889,20	-3 993 820,65
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	8 810 493,94	7 820 329,88
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	51 175,65	60 691,44

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 porównaniu do okresu poprzedniego w prezentowanym sprawozdaniu finansowym; ogółem wynik jaki wygenerowano w związku z wyceną to wartość 8 tys. zł w tym po stronie pozostałych przychodów operacyjnych 111 tys. zł i po stronie pozostałych kosztów operacyjnych 103 tys. zł.

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 30.09.2013r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	6 754 950,83	12 346 139,65	2 057 239,14	232 357,03	417 444,16	259 715,86	22 067 846,67
koszty segmentu	5 998 870,19	10 619 702,72	1 923 871,48	25 466,22	321 628,58	255 859,45	19 145 398,63
wynik segmentu	756 080,64	1 726 436,93	133 367,66	206 890,81	95 815,58	3 856,41	2 922 448,04
koszty zarządu							2 471 849,68
zysk/strata ze sprzedaży							450 598,36
przychody nieprzypisane							1 328 898,12
koszty nieprzypisane							969 682,88
zysk/strata przed opodatkowaniem							809 813,60
podatek dochodowy							137 144,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							672 669,60

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2012r. do 30.09.2012r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	6 662 809,63	12 572 098,17	1 828 705,89	422 882,21	459 687,94	369 239,86	22 315 423,70
koszty segmentu	6 045 530,66	10 545 190,50	1 893 787,73	23 329,85	318 066,92	372 558,97	19 198 464,63
wynik segmentu	617 278,97	2 026 907,67	-65 081,84	399 552,36	141 621,02	-3 319,11	3 116 959,07
koszty zarządu							2 457 430,98
zysk/strata ze sprzedaży							659 528,09
przychody nieprzypisane							1 313 427,00
koszty nieprzypisane							587 802,14
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 385 152,95
podatek dochodowy							185 262,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 199 890,95

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	3 197 515,25	3 197 515,25
reklasyfikacja	0,00	2 243 552,51	592 210,37	113,82	220 891,67	-3 100 014,37	-43 246,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacje	0,00	-184 760,23	-544 782,53	0,00	-4 646,44	0,00	-734 189,20
przeklasyfikowanie do aktywów do zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2013r.	4 061 694,50	280 051 638,20	26 085 443,68	2 125 632,91	1 681 193,08	1 266 704,40	315 272 306,77

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	4 941 687,70	1 248 399,30	132 449,74	104 154,35	0,00	6 426 691,09
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-94 987,36	-528 833,68	0,00	-4 239,41	0,00	-628 060,45
eliminacja w skutek przeklasyfikowania do aktywów do zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2013r.	0,00	64 412 187,29	14 313 471,95	1 443 012,72	963 562,44	0,00	81 132 234,40

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 30.09.2013r.	4 061 694,50	215 639 450,91	11 771 971,73	682 620,19	717 630,64	1 266 704,40	234 140 072,37

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)	43 246,00	0,00	0,00	43 246,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, transfer)	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2013r.	326 752,91	0,00	58 767,33	385 520,24
Skumulowane umorzenie i utrata wartości				
stan na 01.01.2013r.	259 857,62	0,00	52 032,01	311 889,63
koszt amortyzacji	18 019,72	0,00	4 285,45	22 305,17
zbycie lub zmiana klasyfikacji	0,00	0,00	0,00	0,00
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 30.09.2013r.	277 877,34	0,00	56 317,46	334 194,80
Wartość netto				
stan na 01.01.2013r.	23 649,29	0,00	6 735,32	30 384,61
stan na 30.09.2013r.	48 875,57	0,00	2 449,87	51 325,44

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01-01-2013 do 30-09-2013	w okresie od 01-01-2012 do 31-12-2012	w okresie od 01-01-2012 do 30-09-2012
Stan na początek okresu sprawozdawczego	503 107,03	1 359 414,99	1 359 414,99
utworzony odpis aktualizujący należności	703 003,70	368 183,23	298 464,94
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-19 545,43	-876 890,79	-867 242,20
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-314 247,44	-347 600,40	-310 686,57
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	872 317,86	503 107,03	479 951,16

4. Należności (struktura walutowa)

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.09.2013r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 30-09-2013	stan na dzień 31-12-2012	stan na dzień 30-09-2012
Należności z tytułu dostaw i usług	3 064 565,23	2 754 453,28	3 036 705,12
Pozostałe należności w tym:	470 407,32	267 718,68	163 956,41
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	447 198,12	194 629,58	124 287,03
- podatek VAT do zwrotu	4 121,00	68 361,00	36 878,00
- inne	19 088,20	4 728,10	2 791,38
Należności brutto razem	3 534 972,55	3 022 171,96	3 200 661,53
odpisy aktualizujące wartość należności	-872 317,86	-503 107,03	-479 951,16
Należności netto razem	2 662 654,69	2 519 064,93	2 720 710,37

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

	stan na dzień 30-09-2013	stan na dzień 31-12-2012	stan na dzień 30-09-2012
środki pieniężne w kasie	35 669,02	23 640,55	6 066,73
środki pieniężne na rachunkach bankowych	97 731,07	53 165,94	112 650,55
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	8 677 092,95	7 550 798,25	7 701 612,60
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	8 810 493,04	7 627 604,74	7 820 329,88
w tym w PLN	8 810 493,04	7 627 604,74	7 820 329,88
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu (ZFŚS)	51 175,65	2 098,76	60 691,44

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.11.2013r.

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 III 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 14.11.2013r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 30-09-2013	stan na dzień 31-12-2012	stan na dzień 30-09-2012
ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	56 766 465,76	56 766 465,76	56 766 465,76
utworzony ustawowo	858 326,00	858 326,00	858 326,00
utworzony zgodnie ze statutem ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	24 569 969,76	24 510 147,92	24 510 147,92
razem	82 194 761,52	82 134 939,68	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.

	30-09-2013	31-12-2012	30-09-2012
Zysk (strata) netto danego okresu	672 669,60	878 809,84	1 199 890,95
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675	5 118 675
Zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,13	0,17	0,23

10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.09.2013r.				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	2 896 287,66	396 000,00	2 500 287,66	0,00	0,1 stopy redyskonta weksli NBP	2016-03-31
WFOŚiGW w Poznaniu	309/U/400/466/2008	500 000,00	184 000,00	84 000,00	100 000,00	703,89	0,5 stopy redyskonta weksli NBP	2014-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	310/U/400/334/2008	500 000,00	142 000,00	142 000,00	0,00	557,89	0,5 stopy redyskonta weksli NBP	2014-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	188/U/400/253/2009	105 000,00	38 750,00	18 400,00	20 350,00	323,63	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	130 000,00	66 050,00	63 950,00	1 315,89	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	870 000,00	176 000,00	694 000,00	6 871,56	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	245/U/400/238/2010	200 000,00	115 000,00	34 000,00	81 000,00	926,18	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	353/U/400/239/2010	260 000,00	145 000,00	44 000,00	101 000,00	1 169,67	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	348/U/400/240/2010	200 000,00	132 000,00	34 000,00	98 000,00	1 054,73	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	343/U/400/241/2010	290 000,00	199 500,00	52 000,00	147 500,00	1 595,10	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/400/567/2011	860 000,00	727 000,00	104 000,00	623 000,00	5 670,41	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/400/86/2011	400 000,00	315 000,00	68 000,00	247 000,00	2 495,10	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/400/211/2012	108 000,00	102 600,00	19 200,00	83 400,00	811,78	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/400/237/2012	46 000,00	42 900,00	8 000,00	34 900,00	345,04	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	134/U/400/240/2012	108 000,00	102 600,00	19 200,00	83 400,00	811,78	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	320/U/400/241/2012	147 000,00	147 000,00	27 450,00	119 550,00	1 111,57	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	29 400,00	210 600,00	394,52	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	13 100,00	52 900,00	108,49	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	111/U/400/178/2013	47 000,00	47 000,00	9 450,00	37 550,00	81,12	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
razem			6 642 637,66	1 344 250,00	5 298 387,66	26 348,35		

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 wprowadzanie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A.;

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 wprowadzanie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A.;

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 wprowadzanie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A

11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 30.09.2013r. występują w PLN.

Zobowiązania krótkoterminowe	stan na dzień 30-09-2013	stan na dzień 31-12-2012	stan na dzień 30-09-2012
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	637 798,11	703 125,09	835 988,23
zobowiązania z tytułu inwestycji	829 822,74	723 671,64	780 445,49
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	385 484,00	472 894,47	383 577,88
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	414 188,11	370 510,00	358 793,84
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	185 477,00	154 819,00	0,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	154 586,58	118 594,95	139 901,78
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	91 206,00	102 518,00	90 143,00
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	8 106,00	10 008,00	8 389,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	52 848,61	86 083,92	30 119,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42 885,65	2 098,76	58 391,44
rozrachunki z akcjonariuszami	0,00	0,00	0,00
inne	53 116,47	35 016,82	61 770,26
Razem zobowiązania krótkoterminowe	2 855 519,27	2 779 340,65	2 747 519,92

Zobowiązania długoterminowe	stan na dzień 30-09-2013	stan na dzień 31-12-2012	stan na dzień 30-09-2012
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	54 321,80	35 248,31	103 368,13
inne	0,00	0,00	0,00
Razem zobowiązania długoterminowe	54 321,80	35 248,31	103 368,13

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

	za okres od 01-01-2013 do 30-09-2013	za okres od 01-01-2012 do 30-09-2012
dostawa wody	6 029 936,69	5 908 653,44
- w tym od jednostek powiązanych	134 893,52	121 662,35
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	11 577 804,61	11 532 376,74
- w tym od jednostek powiązanych	246 339,79	202 428,93
opłata abonamentowa	985 173,58	1 362 485,86
- w tym od jednostek powiązanych	8 728,85	13 024,10
odbiór ścieków z wód opadowych i roztopowych	2 054 759,14	1 826 305,89
- w tym od jednostek powiązanych	83 361,27	81 271,63
opłata za przyłączenie do sieci	14 570,00	19 440,00
- w tym od jednostek powiązanych	62,00	0,00
działalność pomocnicza	1 141 886,79	1 296 921,91
- w tym od jednostek powiązanych	12 227,89	9 612,07
działalność rolnicza	4 000,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	21 808 130,81	21 946 183,84
- w tym od jednostek powiązanych	485 613,32	427 999,08

13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01-01-2013 do 30-09-2013	za okres od 01-01-2012 do 30-09-2012
1. Amortyzacja	6 448 996,26	6 446 040,09
2. Zużycie materiałów i energii	2 714 353,06	2 916 823,79
3. Usługi obce	1 844 696,75	2 164 602,01
4. Podatki i opłaty	4 302 038,61	3 740 639,01
5. Wynagrodzenia	4 700 386,17	4 725 780,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 136 346,16	1 135 450,06
7. Pozostałe koszty rodzajowe	180 566,03	136 129,91
Koszty według rodzaju, razem	21 327 383,04	21 265 464,87
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	34 005,82	33 284,11
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	-15 412,34
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-406 991,47	-391 594,71
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 471 849,68	-2 457 430,98
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	18 482 547,71	18 434 310,95

14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01-01-2013 do 30-09-2013	za okres od 01-01-2012 do 30-09-2012
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	352,84	8 792,77
2. dotacje	36 562,59	36 562,59
3. pozostałe w tym:	1 043 675,17	827 113,00
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	314 247,44	310 686,57
- odsetki od należności	212 229,20	19 892,58
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	157 426,38	173 945,83
- najem pomieszczeń	127 741,28	117 778,03
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	102 207,94	0,00
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	43 952,25	43 297,47
- przyjęcie materiałów na magazyn	31 146,00	7 955,20
- pozostała sprzedaż	14 405,28	9 861,01
- uzyskane kary i odszkodowania	11 979,85	93 444,54
- sprzedaż złomu	10 822,83	48 700,80
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	10 225,96	1 549,36
- inne	7 290,76	1,61
razem	1 080 590,60	872 468,36

15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01-01-2013 do 30-09-2013	za okres od 01-01-2012 do 30-09-2012
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. aktualizacja aktywów finansowych	703 003,70	298 464,94
3. pozostałe w tym:	166 040,76	54 384,89
- likwidacja środków trwałych	106 154,24	20 823,80
- opłaty sądowe	13 309,91	223,00
- koszt dzierżawy gruntu dotyczący lat ubiegłych	10 320,00	0,00
- koszty napraw pojazdów podlegające zwrotowi przez ubezpieczyciela	8 601,09	0,00
- rada nadzorcza	7 250,08	8 178,75
- odszkodowania	6 872,74	6 385,22
- koszty zastępstwa procesowego	6 300,00	225,00
- darowizny	5 500,00	5 300,00
- koszty ewidencyjne sprzedaży złomu	0,00	4 385,20
- inne	1 732,70	8 863,92
razem	869 044,46	352 849,83

16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.	za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.	za okres od 01.01.2012r. do 30.09.2012r.
1. Zysk (strata) brutto	809 813,60	1 302 587,84	1 385 152,95
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-85 002,83	-90 306,11	-407 090,27
- trwałe różnice	490 021,39	686 981,14	517 759,64
- przejściowe różnice	-575 024,22	-777 287,25	-924 849,91
3. Dochód do opodatkowania	724 810,77	1 212 281,73	978 062,68
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	721 810,77	1 209 281,73	975 062,68
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	721 811,00	1 209 282,00	975 063,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	137 144,00	229 764,00	185 262,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	137 144,00	229 764,00	185 262,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00	0,00

17. 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.	0,00	3 550,63	0,00	88 055,17
MZO S.A.	0,00	18 391,74	0,00	660,14
MZK S.A.	0,00	3 953,39	0,00	16 362,15
MZGM Sp. z o.o.	0,00	22 370,72	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	1 697,42	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	2 090,00	1 249,71	0,00	0,00
HOLDIKOM S.A.	0,00	626,62	0,00	9 753,90
razem	2 090,00	51 840,23	0,00	114 831,36

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	55 840,31	717 814,06
MZO S.A.	69 308,16	28 000,30
MZK S.A.	45 149,10	159 408,05
MZGM Sp. z o.o.	238 160,20	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	51 356,11	4 100,00
MZZ Sp. z o.o.	18 554,97	13 040,00
HOLDIKOM S.A.	7 244,47	54 373,90
razem	485 613,32	976 736,31

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 30.09.2013r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.09.2013r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 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 30. września 2013r. wyniósł 0,00 zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2013r. do dnia 30.09.2013r. wyniosły 3.198 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 17.
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 01.01-30.09.2013r.

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 zawiązanie 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. stawił się w Sądzie Rejonowym w Ostrowie Wlkp. w wyznaczonym terminie i nie uznał roszczeń podniesionych w zawiązaniu 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-Sądu Gospodarczego w Łodzi, jako właściwego rzeczowo i miejscowo do jej rozpoznania. Termin rozprawy został wyznaczony na dzień 09.12.2013r.

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.-30.09.2013r. 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 okresie od 01.01.2013r. do 30.09.2013r. w porównaniu do okresu od 01.01.2012r. do 30.09.2012r. spadły o 248 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2013r. do 30.09.2013r. wyniosła 2.136.815,30 m³ osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 97,0% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2012r. do 30.09.2012r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2013r. do 30.09.2013r. wyniosła 2.157.953,30 m³, osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,1% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2012r. do 30.09.2012r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2013r. do 30.09.2013r. w porównaniu do okresu od 01.01.2012r. do 30.09.2012r. wzrosły o 478 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 451 tys. zł – porównując dane za okres dziewięciu miesięcy 2013r. do okresu dziewięciu miesięcy 2012r. obserwujemy spadek wyniku o 209 tys. zł.

Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 212 tys. zł, jest to wynik o 308 tys. zł niższy niż osiągnięty w porównywalnym okresie roku 2012. Główną przyczyną spadku wyniku na działalności operacyjnej jest wzrost odpisów aktualizujących należności o 405 tys. w porównaniu do okresu porównywalnego ubiegłego roku.

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 oprocentowanie stanowi dodatkowe źródło finansowania dla Spółki. Za okres dziewięciu miesięcy 2013 roku Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 148 tys. zł.

Spółka na dzień 30.09.2013r. osiągnęła zysk netto w wysokości 673 tys. zł.

7. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

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

Spółka w III kwartale 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 30.09.2013r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 3.198 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 3.154 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.:

- „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie osiedla Pruślin – Północ, etap I” – kwota pożyczki 757.000,00 zł,
- „Dostawa siłą bębnowego wraz z montażem i uruchomieniem w budynku krat na Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie” – kwota pożyczki 240.000,00 zł,
- „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Świetlicowej” – kwota pożyczki 66.000,00 zł,
- „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Pruślińskiej” –kwota pożyczki 73.800,00 zł,
- „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Poniatowskiego” – kwota pożyczki 47.000,00 zł.

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

Na dzień 30.09.2013r. Spółka zatrudniała 155 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 30. września 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