



Raport kwartalny
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
w Ostrowie Wielkopolskim
za III kwartał 2016 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 2016r.

Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego	3
Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej	6
Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów	7
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	8
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych	10
Zasady rachunkowości	10
Sprawozdawczość wg segmentów	12
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	13
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).....	13
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	14
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	15
4. Należności (struktura walutowa).....	15
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	15
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.11.2016r.	16
7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	16
8. Kapitał zapasowy	16
9. Zysk przypadający na jedną akcję	16
10. Zobowiązania z tytułu pożyczek	17
11. Zobowiązania (struktura walutowa).....	21
12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)	22
13. Koszty według rodzaju	22
14. Pozostałe przychody operacyjne	23
15. Pozostałe koszty operacyjne.....	23
16. Bieżący podatek dochodowy	24
17. Odroczony podatek dochodowy.....	25
18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	27
Dodatkowe informacje i objaśnienia	28

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy 2016 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.11.2016 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. Aktualnie Spółka jest zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000039816 w Sądzie Rejonowym Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Zgodnie z § 7 Statutu, przedmiotem działalności WODKAN S.A. jest:

1. Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody PKD 36.00.Z
2. Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych PKD 42.21.Z
3. Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, cieplnych, gazowych i klimatyzacyjnych PKD 43.22.Z
4. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków PKD 37.00.Z
5. Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana PKD 96.09.Z
6. Pozostałe badania i analizy techniczne PKD 71.20.B
7. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne PKD 71.12.Z
8. Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych PKD 33.13.Z
9. Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych PKD 33.14.Z
10. Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia PKD 33.20.Z
11. Transport drogowy towarów PKD 49.41.Z
12. Uprawa roślin włóknistych PKD 01.16.Z
13. Pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie PKD 01.19.Z
14. Uprawa pozostałych roślin wieloletnich PKD 01.29.Z
15. Gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych PKD 02.10.Z
16. Wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11. Z
17. Przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12. Z
18. Handel energią elektryczną PKD 35.14. Z
19. Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 38.11. Z
20. Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 38.21. Z
21. Odzysk surowców z materiałów segregowanych PKD 38.32. Z
22. Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami PKD 39.00. Z
23. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji PKD 61.90. Z
24. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej PKD 61.20. Z
25. Pozostałe pośrednictwo pieniężne PKD 64.19. Z

26. Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych	PKD 66.19. Z
27. Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe	PKD 82.91. Z
28. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami	PKD 47.99. Z
29. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana	PKD 63.99 Z
30. Działalność związana z grami losowym i zakładami wzajemnymi	PKD 92.00 Z
31. Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane	PKD 85.59. B

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

Emitenci papierów wartościowych prowadzący działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową.

Jako datę rozpoczęcia działalności Spółki przyjęto dzień 01. kwietnia 1992 roku. Czas trwania WODKAN S.A. jest nieoznaczony.

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 30.09.2016r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.09.2016r. :

Joanna Stasińska - Przewodnicząca,
Katarzyna Galus - Zastępca Przewodniczącego,
Danuta Błażejewska-Matuszewska - Sekretarz,
Antoni Hadryś - Członek,
Grzegorz Janas - Członek
Stanisław Kolasiński - Członek,
Henryk Szymczak - Członek.

W dniu 22.08.2016r. p. Tomasz Lewandowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, ze skutkiem od 19.08.2016r.

W dniu 24.10.2016r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które ze składu rady odwołało Katarzynę Galus i Danutę Błażejewską – Matuszewską, a powołało Krzysztofa Tenerowicza, Piotra Michalaka i Michała Koczorowskiego .

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznie, gdyż w skład Spółki nie wchodzi wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi 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	2015	2016
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do września	4,1585	4,3688
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30. września	4,2386	4,3120

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.	narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.
Przychody z działalności operacyjnej	25 081 222,09	25 128 534,37	5 740 986,56	6 042 691,92
Przychody ze sprzedaży	24 401 610,92	24 003 923,67	5 585 426,41	5 772 255,30
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 398 480,25	1 905 197,89	320 106,26	458 145,46
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 753 985,48	2 481 071,02	401 479,92	596 626,43
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 864 309,01	2 591 399,50	426 732,51	623 157,27
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	1 609 528,01	2 434 502,50	368 414,21	585 428,04
Amortyzacja	6 696 511,18	6 553 663,27	1 532 803,33	1 575 968,08
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 686 452,74	8 331 395,99	1 759 396,80	2 003 461,82
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 245 669,35	-8 714 135,30	-1 429 607,52	-2 095 499,65
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 947 875,75	-2 289 087,55	-445 860,59	-550 459,91
Przepływy pieniężne netto, razem	-507 092,36	-2 671 826,86	-116 071,31	-642 497,74
Należności krótkoterminowe	2 847 987,54	3 018 268,40	660 479,49	712 090,88
Środki pieniężne	8 082 375,78	8 536 195,95	1 874 391,41	2 013 918,73
Aktywa razem	248 560 990,84	248 173 678,40	57 644 014,57	58 550 860,76
Rezerwy na zobowiązania	21 667 701,96	21 329 261,98	5 024 977,26	5 032 147,87
Zobowiązania długoterminowe	4 181 383,01	3 814 201,56	969 708,49	899 872,97
Zobowiązania krótkoterminowe	4 779 598,16	4 530 244,95	1 108 441,13	1 068 806,91
Kapitał własny	215 940 719,64	216 461 643,86	50 079 016,61	51 069 136,95
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 870 767,63	12 076 334,17
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	0,31	0,47	0,07	0,11
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	42,19	42,29	9,78	9,98
zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,20	0,16	0,05	0,04

Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.09.2016r.	stan na 31.12.2015r.	stan na 30.09.2015r.
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	234 910 382,18	236 224 626,04	235 043 067,83
Wartości niematerialne	39 407,90	6 117,03	10 531,66
Rzeczowe aktywa trwałe	231 156 403,32	232 528 877,28	231 283 514,00
Nieruchomości inwestycyjne	85 535,99	85 535,99	85 535,99
Udzielone pożyczki	2 851 080,28	2 864 477,74	2 948 477,74
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	645 818,00	645 818,00	592 157,00
Pozostałe aktywa	132 136,69	93 800,00	122 851,44
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	13 650 608,66	12 604 093,08	13 130 610,57
Zapasy	649 550,25	636 304,35	825 942,50
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 847 987,54	2 633 670,68	3 018 268,40
Pozostałe aktywa	212 435,50	158 649,91	164 203,72
Udzielone pożyczki	1 858 259,59	586 000,00	586 000,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 082 375,78	8 589 468,14	8 536 195,95
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	248 560 990,84	248 828 719,12	248 173 678,40

P a s y w a			
I. Kapitał własny	215 940 719,64	215 354 926,63	216 461 643,86
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	82 558 068,00	82 234 473,01	82 234 473,01
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	752 859,37	752 859,37	784 618,09
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	75 657 083,69	75 657 083,69	75 644 869,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	1 609 528,01	1 347 329,99	2 434 502,50
II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe	27 343 472,63	28 076 896,06	26 697 690,69
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 399 697,00	19 399 697,00	19 351 166,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	1 919 218,53	1 919 218,53	1 605 904,28
Kredyty i pożyczki	4 080 143,00	4 804 440,50	3 741 925,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	101 240,01	55 057,33	72 276,56
Przychody przyszłych okresów	1 843 174,09	1 898 482,70	1 926 418,85
III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	5 276 798,57	5 396 896,43	5 014 343,85
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	18 232,43	107 957,43	72 391,70
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	330 554,00	382 154,00	299 800,00
Kredyty i pożyczki	1 646 181,34	1 744 442,11	1 982 461,98
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	3 105 107,82	2 926 104,29	2 530 349,97
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	28 309,00	124 494,00	17 433,00
Przychody przyszłych okresów	148 413,98	111 744,60	111 907,20
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	248 560 990,84	248 828 719,12	248 173 678,40

Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	III kwartał okres od 01.07.2016r. do 30.09.2016r.	narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.	III kwartał okres od 01.07.2015r. do 30.09.2015r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.
I. Przychody z działalności operacyjnej	8 822 460,19	25 081 222,09	8 596 201,67	25 128 534,37
1. Przychody ze sprzedaży produktów	8 482 205,08	24 144 958,05	8 257 723,34	23 804 341,63
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	144 990,28	256 652,87	123 024,63	199 582,04
3. Pozostałe przychody operacyjne	195 264,83	679 611,17	215 453,70	1 124 610,70
II. Koszty działalności operacyjnej	7 835 175,34	23 327 236,61	7 755 513,42	22 647 463,35
1. Zmiana stanu produktów	89 065,22	-49 954,56	89 993,69	22 512,54
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-8 056,42	-33 660,05	-3 213,99	-8 824,79
3. Amortyzacja	2 247 441,35	6 696 511,18	2 193 745,23	6 553 663,27
4. Zużycie materiałów i energii	945 701,87	3 081 354,15	1 040 434,90	2 892 628,52
5. Usługi obce	772 413,03	1 934 589,98	715 557,77	1 729 831,47
6. Podatki i opłaty	1 445 041,00	4 564 834,67	1 395 055,90	4 424 736,29
7. Wynagrodzenia	1 689 125,44	4 996 905,63	1 621 344,43	4 883 818,52
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	344 000,41	1 311 137,57	338 994,18	1 205 483,45
9. Pozostałe koszty rodzajowe	53 767,92	231 379,46	71 204,54	196 529,40
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	142 828,75	270 032,64	122 268,61	198 347,11
11. Pozostałe koszty operacyjne	113 846,77	324 105,94	170 128,16	548 737,57
III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	987 284,85	1 753 985,48	840 688,25	2 481 071,02
IV. Przychody finansowe	81 255,97	241 568,28	71 028,62	225 129,44
V. Koszty finansowe	42 230,47	131 244,75	39 349,50	114 800,96
VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 026 310,35	1 864 309,01	872 367,37	2 591 399,50
VII. Podatek dochodowy bieżący	84 927,00	254 781,00	52 299,00	156 897,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	941 383,35	1 609 528,01	820 068,37	2 434 502,50
IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00
X. Zysk (strata) netto	941 383,35	1 609 528,01	820 068,37	2 434 502,50
XI. Pozostałe dochody całkowite nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	0,00	0,00	-22 413,50	-22 413,50
- zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki przeszacowania aktywów	0,00	0,00	-22 413,50	-22 413,50
XII. Łącznie całkowite dochody	941 383,35	1 609 528,01	797 654,87	2 412 089,00

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał rezerwy na inwestycje	kapitał z aktualizacji wyceny	zyski zatrzymane	ogółem kapitał własny
stan na 1 stycznia 2015	51 186 750,00	82 224 700,31	4 176 430,57	807 031,59	76 473 630,39	214 868 542,86
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	2 434 502,50	2 434 502,50
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-818 988,00	-818 988,00
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	9 722,70	0,00	0,00	-9 722,70	0,00
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	-27 670,50	0,00	-27 670,50
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	5 257,00	0,00	5 257,00
stan na 30 września 2015	51 186 750,00	82 234 423,01	4 176 430,57	784 618,09	78 079 422,19	216 461 643,86

stan na 1 stycznia 2015	51 186 750,00	82 224 700,31	4 176 430,57	807 031,59	76 473 630,39	214 868 542,86
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347 329,99	1 347 329,99
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-818 988,00	-818 988,00
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	9 772,70	0,00	0,00	-9 772,70	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	-31 758,72	0,00	-31 758,72
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	-27 670,50	0,00	-27 670,50
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	5 257,00	12 214,00	17 471,00
stan na 31 grudnia 2015	51 186 750,00	82 234 473,01	4 176 430,57	752 859,37	77 004 413,68	215 354 926,63

stan na 1 stycznia 2016	51 186 750,00	82 234 473,01	4 176 430,57	752 859,37	77 004 413,68	215 354 926,63
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 609 528,01	1 609 528,01
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 023 735,00	-1 023 735,00
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	323 594,99	0,00	0,00	-323 594,99	0,00
stan na 30 września 2016	51 186 750,00	82 558 068,00	4 176 430,57	752 859,37	77 266 611,70	215 940 719,64

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.	narastająco okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	1 609 528,01	2 434 502,50
II. Korekty razem	6 076 924,73	5 896 893,49
1. Amortyzacja	6 696 511,18	6 553 663,27
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 859,25	39 172,48
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	60 853,33	-792,11
5. Zmiana stanu rezerw	-141 325,00	-182 998,27
6. Zmiana stanu zapasów	-13 245,90	-195 814,72
7. Zmiana stanu należności	-214 316,86	-269 413,80
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-78 464,76	125 530,15
9. Podatek dochodowy naliczony	254 781,00	156 897,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-350 966,00	-270 296,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-140 761,51	-59 054,51
12. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 686 452,74	8 331 395,99
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia		
I. Wpływy	368 564,02	2 868 552,35
1. Otrzymane odsetki	116 523,37	75 628,48
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	252 000,00	2 765 522,25
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40,65	27 401,62
II. Wydatki	6 614 233,37	11 582 687,65
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 103 583,37	5 282 628,66
2. Udzielenie pożyczek	1 500 000,00	6 299 999,99
3. Inne wydatki inwestycyjne	10 650,00	59,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 245 669,35	-8 714 135,30
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	483 000,00	640 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	483 000,00	640 000,00
II. Wydatki	2 430 875,75	2 929 087,55
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 023 735,00	818 988,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	1 273 399,16	1 996 282,50
4. Odsetki	133 741,59	113 817,05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 947 875,75	-2 289 087,55
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-507 092,36	-2 671 826,86
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-507 092,36	-2 671 826,86
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 589 468,14	11 208 022,81
G. Środki pieniężne na koniec okresu	8 082 375,78	8 536 195,95
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	67 029,08	55 440,80

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 2015 roku.

Spółka nie sporządza skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

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

Zasady rachunkowości

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

Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały zaprezentowane w opublikowanym rocznym sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015r.

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 2015 roku.

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

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie poprzednim nie wystąpiły zdarzenia wymagające doprowadzenia do porównywalności danych finansowych.

Zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego

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

Kluczowe wartości oparte na profesjonalnym osądzie i źródła szacunków

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa i przyjęte założenia. Jeżeli w przypadku danej pozycji sprawozdania finansowego nie można jej precyzyjnie wyliczyć, należy ją w sposób najbardziej wiarygodny oszacować.

Dotyczy to w Spółce między innymi oszacowania:

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

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

Sezonowość

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

Sprawozdawczość wg segmentów

Spółka prowadzi działalność na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski

Sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	7 564 184,44	12 547 101,24	2 549 275,56	284 328,13	1 200 068,68	256 652,87	24 401 610,92
koszty segmentu	6 609 377,77	10 359 813,83	2 022 095,14	22 308,31	960 529,89	270 032,64	20 244 157,58
wynik segmentu	954 806,67	2 187 287,41	527 180,42	262 019,82	239 538,79	-13 379,77	4 157 453,34
koszty zarządu							2 758 973,09
zysk/strata ze sprzedaży							1 398 480,25
przychody nieprzypisane							921 179,45
koszty nieprzypisane							455 350,69
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 864 309,01
podatek dochodowy							254 781,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 609 528,01

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	7 449 169,33	12 291 797,05	2 549 258,23	416 535,28	1 097 581,74	199 582,04	24 003 923,67
koszty segmentu	6 100 419,73	10 140 782,70	2 052 388,82	23 794,74	953 584,45	198 347,11	19 469 317,55
wynik segmentu	1 348 749,60	2 151 014,35	496 869,41	392 740,54	143 997,29	1 234,93	4 534 606,12
koszty zarządu							2 629 408,23
zysk/strata ze sprzedaży							1 905 197,89
przychody nieprzypisane							1 349 740,14
koszty nieprzypisane							663 538,53
zysk/strata przed opodatkowaniem							2 591 399,50
podatek dochodowy							156 897,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							2 434 502,50

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 31.12.2015r.	3 934 585,51	294 042 637,56	26 824 907,36	3 265 597,54	2 118 319,15	1 368 615,84	331 554 662,96
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 366 946,07	5 366 946,07
reklasyfikacja	0,00	3 102 256,07	1 103 701,03	252 941,43	227 140,67	-4 686 039,20	0,00
likwidacje	0,00	-33 017,41	-128 216,01	0,00	-14 798,98	0,00	-176 032,40
stan na 30.09.2016r.	3 934 585,51	297 111 876,22	27 800 392,38	3 518 538,97	2 330 660,84	2 049 522,71	336 745 576,63

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 31.12.2015r.	0,00	79 223 188,58	16 770 605,22	1 804 478,93	1 227 512,95	0,00	99 025 785,68
amortyzacja za okres	0,00	5 344 869,62	1 040 327,05	163 551,45	140 427,93	0,00	6 689 176,05
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-18 489,77	-98 594,36	0,00	-8 704,29	0,00	-125 788,42
stan na 30.09.2016r.	0,00	84 549 568,43	17 712 337,91	1 968 030,38	1 359 236,59	0,00	105 589 173,31

wartość netto							
stan na 30.09.2015r.	3 934 585,51	213 483 020,57	10 215 175,65	1 217 161,60	808 030,30	1 625 540,37	231 283 514,00
stan na 31.12.2015r.	3 934 585,51	214 819 448,98	10 054 302,14	1 461 118,61	890 806,20	1 368 615,84	232 528 877,28
stan na 30.09.2016r.	3 934 585,51	212 562 307,79	10 088 054,47	1 550 508,59	971 424,25	2 049 522,71	231 156 403,32

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto			
stan na 31.12.2015r.	359 030,55	58 767,33	417 797,88
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	40 626,00	0,00	40 626,00
stan na 30.09.2016r.	399 656,55	58 767,33	458 423,88
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 31.12.2015r.	352 913,52	58 767,33	411 680,85
koszt amortyzacji	7 335,13	0,00	7 335,13
stan na 30.09.2016r.	360 248,65	58 767,33	419 015,98
Wartość netto			
stan na 30.09.2016r.	39 407,90	0,00	39 407,90
stan na 31.12.2015r.	6 117,03	0,00	6 117,03
stan na 30.09.2015r.	10 531,66	0,00	10 531,66

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2015 do 30.09.2016	w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015	w okresie od 01.01.2015 do 30.09.2015
Stan na początek okresu sprawozdawczego	817 190,11	890 010,24	890 010,24
utworzony odpis aktualizujący należności	201 241,03	592 333,70	438 409,98
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	0,00	-9 864,95	-3 160,76
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-121 062,34	-655 288,88	-594 326,15
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	897 368,80	817 190,11	730 933,31

4. Należności (struktura walutowa)

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.09.2016r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 30.09.2016	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 30.09.2015
Należności z tytułu dostaw i usług	3 138 627,26	2 609 731,73	3 357 210,68
Pozostałe należności w tym:	606 729,08	841 129,06	391 991,03
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	539 177,76	265 338,34	267 268,79
- podatek VAT do zwrotu	0,00	556 066,00	117 964,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	30 039,00	0,00	0,00
- inne	37 512,32	19 724,72	6 758,24
Należności brutto razem	3 745 356,34	3 450 860,79	3 749 201,71
odpisy aktualizujące wartość należności	-897 368,80	-817 190,11	-730 933,31
Należności netto razem	2 847 987,54	2 633 670,68	3 018 268,40

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	stan na dzień 30.09.2016	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 30.09.2015
do 30 dni	271 296,74	307 707,41	358 448,20
powyżej 30 dni do 90 dni	197 212,40	287 526,50	387 762,88
powyżej 90 dni do 180 dni	165 436,58	222 249,20	130 897,75
powyżej 180 dni do 365 dni	188 955,50	264 701,73	66 447,99
powyżej 365 dni	626 500,75	253 840,16	335 938,62
Należności przeterminowane brutto razem	1 449 401,97	1 336 025,00	1 279 495,44
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-896 231,80	-816 397,94	-682 425,53
Należności przeterminowane netto razem	553 170,17	519 627,06	597 069,91

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

	stan na dzień 30.09.2016	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 30.09.2015
środki pieniężne w kasie	3 656,28	5 604,24	3 950,04
środki pieniężne na rachunkach bankowych	223 026,16	31 505,05	110 802,27
lokaty overnight	603 000,00	1 102 000,00	119 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	7 252 693,34	7 450 358,85	8 302 443,64
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	8 082 375,78	8 589 468,14	8 536 195,95
w tym w PLN	8 082 375,78	8 589 468,14	8 536 195,95
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu (ZFSS)	67 029,08	5 064,63	55 440,80

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.11.2016r.

	liczba akcji (szt.)	struktura akcjonariatu (głosy na WZA) w %	wartość nominalna akcji (kapitał zakładowy)
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	1 672 663	32,68	16 726 630,00
BOŚ S.A.	1 509 090	29,48	15 090 900,00
GMINA MIASTO OSTRÓW WIELKOPOLSKI	1 294 347	25,29	12 943 470,00
pozostali	642 575	12,55	6 425 750,00
razem	5 118 675	100,00	51 186 750,00

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 2016r. 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 14.11.2016r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 30.09.2016	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 30.09.2015
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	24 933 276,24	24 609 681,25	24 609 681,25
razem	82 558 068,00	82 234 473,01	82 234 473,01

9. Zysk przypadający na jedną akcję

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

za okres	od 01.01.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2015 do 30.06.2015
zysk (strata) netto danego okresu	1 609 528,01	1 347 329,99	2 434 502,50
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	0,31	0,26	0,47

10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.09.2016r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	341/U/400/ 374/2009	1 800 000,00	21 150,00	21 150,00	0,00	195,55	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	342 000,00	342 000,00	0,00	2 879,02	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	353/U/400/ 239/2010	260 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	258,08	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	348/U/400/ 240/2010	200 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	483,16	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	343/U/400/ 241/2010	290 000,00	43 500,00	43 500,00	0,00	705,08	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/400/ 567/2011	860 000,00	415 000,00	104 000,00	311 000,00	3 311,17	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/400/ 86/2011	400 000,00	111 000,00	111 000,00	0,00	952,53	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/400/ 211/2012	108 000,00	45 000,00	19 200,00	25 800,00	372,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/400/ 237/2012	46 000,00	18 900,00	8 000,00	10 900,00	156,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	134/U/400/ 240/2012	108 000,00	45 000,00	19 200,00	25 800,00	372,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	320/U/400/ 241/2012	147 000,00	67 550,00	26 000,00	41 550,00	554,07	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/ 160/2013	240 000,00	133 000,00	38 800,00	94 200,00	1 070,27	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	110/U/400/ 178/2013	66 000,00	18 500,00	18 500,00	0,00	168,51	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	111/U/400/ 183/2013	47 000,00	13 150,00	13 150,00	0,00	119,75	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	115/U/400/ 180/2013	73 800,00	21 525,00	21 525,00	0,00	197,56	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/ 184/2013	757 000,00	589 350,00	73 200,00	516 150,00	4 578,29	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	301/U/400/ 182/2013	45 000,00	16 050,00	16 050,00	0,00	142,00	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.09.2016r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	306/U/400/ 181/2013	150 000,00	91 800,00	25 200,00	66 600,00	736,09	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	291/U/400/ 179/2013	135 000,00	49 050,00	49 050,00	0,00	434,82	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/ 177/2013	155 000,00	96 950,00	26 800,00	70 150,00	777,70	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	161/U/400/ 393/2014	94 000,00	67 300,00	15 200,00	52 100,00	534,20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	163/U/400/ 396/2014	110 000,00	80 900,00	18 400,00	62 500,00	642,36	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/ 401/2014	278 000,00	208 500,00	55 600,00	152 900,00	1 669,14	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	176/U/400/ 400/2014	320 000,00	244 000,00	56 000,00	188 000,00	1 938,25	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	327/U/400/ 398/2014	650 000,00	601 250,00	65 000,00	536 250,00	4 654,63	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2024-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	329/U/400/ 439/2014	440 000,00	358 500,00	78 000,00	280 500,00	2 840,66	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-09-21
WFOŚiGW w Poznaniu	169/U/400/ 266/2015	354 000,00	338 700,00	55 600,00	283 100,00	2 662,98	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	162/U/400/ 268/2015	237 000,00	226 650,00	37 200,00	189 450,00	1 782,75	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	171/U/400/ 264/2015	346 000,00	331 300,00	54 400,00	276 900,00	2 603,04	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	167/U/400/ 273/2015	294 372,00	282 393,00	46 400,00	235 993,00	2 215,10	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	470/U/400/ 271/2015	293 000,00	279 550,00	49 600,00	229 950,00	2 203,41	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	106/U/400/ 200/2016	342 000,00	342 000,00	36 900,00	305 100,00	421,64	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	104/U/400/ 195/2016	141 000,00	141 000,00	15 750,00	125 250,00	173,84	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
razem			5 683 518,00	1 603 375,00	4 080 143,00	42 806,34		

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych określoną w umowie jest:
umowa pożyczki nr 341/U/400/374/2009 :

- 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 wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości;

umowa pożyczki nr 358/U/400/445/2009 :

- 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;

umowa pożyczki nr 353/U/400/239/2010 :

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

umowa pożyczki nr 348/U/400/240/2010:

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

umowa pożyczki nr 343/U/400/241/2010 :

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

umowa pożyczki nr 295/U/400/567/2011 :

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

umowa pożyczki nr 334/U/400/86/2011 :

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

umowa pożyczki nr 129/U/400/211/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 132/U/400/237/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 134/U/400/240/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 320/U/400/241/2012 :

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

umowa pożyczki nr 109/U/400/160/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 110/U/400/178/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 111/U/400/183/2013:

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 115/U/400/180/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 117/U/400/184/2013 :

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

umowa pożyczki nr 301/U/400/182/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 306/U/400/181/2013 :
- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 291/U/400/179/2013:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - hipoteka do kwoty 175.500,00 zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6,
 - cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości;
- umowa pożyczki nr 298/U/400/177/2013:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - hipoteka do kwoty 201.500,00 zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6;
 - cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości,
- umowa pożyczki nr 161/U/400/393/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 163/U/400/396/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 170/U/400/401/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 176/U/400/400/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 327/U/400/398/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 329/U/400/439/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.
- umowa pożyczki nr 169/U/400/266/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 162/U/400/268/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 171/U/400/264/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 167/U/400/273/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 470/U/400/271/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 106/U/400/271/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 104/U/400/195/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową.

11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 30.09.2016r. występują w PLN.

Zobowiązania krótkoterminowe	stan na dzień 30.09.2016	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 30.09.2015
zobowiązania z tytułu inwestycji	1 054 759,14	751 108,17	558 093,57
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	717 946,69	632 517,25	672 846,00
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	399 453,92	483 109,26	361 819,31
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	398 295,99	409 976,77	393 835,89
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	170 847,00	337 213,00	179 513,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	181,32	407,86	117,57
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	98 996,00	111 267,00	94 394,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	75 373,27	45 969,50	88 546,87
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	9 831,00	11 303,00	9 547,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	67 029,08	5 064,63	55 440,80
inne	112 394,41	138 167,85	116 195,96
Razem zobowiązania krótkoterminowe	3 105 107,82	2 926 104,29	2 530 349,97

Zobowiązania długoterminowe	stan na dzień 30.09.2016	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 30.09.2015
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	101 240,01	55 057,33	72 276,56
Razem zobowiązania długoterminowe	101 240,01	55 057,33	72 276,56

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

	za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016	za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015
dostawa wody	6 784 806,26	6 671 507,74
- w tym od jednostek powiązanych	133 794,40	139 655,30
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	12 271 508,42	12 017 604,82
- w tym od jednostek powiązanych	201 257,85	192 872,15
opłata abonamentowa	1 034 065,68	1 025 513,58
- w tym od jednostek powiązanych	9 345,16	9 372,98
odbiór ścieków z wód opadowych i roztopowych	2 545 528,38	2 546 628,63
- w tym od jednostek powiązanych	95 060,10	97 619,17
opłata za przyłączenie do sieci	24 652,50	28 969,84
- w tym od jednostek powiązanych	65,74	262,96
działalność pomocnicza	1 484 396,81	1 514 117,02
- w tym od jednostek powiązanych	6 295,00	8 082,44
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	24 144 958,05	23 804 341,63
- w tym od jednostek powiązanych	445 818,25	447 865,00

13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016	za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015
1. Amortyzacja	6 696 511,18	6 553 663,27
2. Zużycie materiałów i energii	3 081 354,15	2 892 628,52
- w tym energia	1 152 798,81	1 116 639,78
3. Usługi obce	1 934 589,98	1 729 831,47
4. Podatki i opłaty	4 564 834,67	4 424 736,29
- w tym podatek od nieruchomości	4 156 237,00	4 042 800,00
5. Wynagrodzenia	4 996 905,63	4 883 818,52
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 311 137,57	1 205 483,45
7. Pozostałe koszty rodzajowe	231 379,46	196 529,40
Koszty według rodzaju, razem	22 816 712,64	21 886 690,92
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-49 954,56	22 512,54
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-33 660,05	-8 824,79
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-458 134,41	-461 930,76
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 758 973,09	-2 629 408,23
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19 515 990,53	18 809 039,68

14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016	za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,65	15 270,01
2. dotacje	36 562,59	36 562,59
3. pozostałe w tym:	643 007,93	1 072 778,10
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	121 062,34	594 326,15
- odsetki od należności	44 351,72	16 893,00
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	89 725,00	124 941,27
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	158 282,17	142 585,97
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	51 600,00	52 800,00
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	47 620,90	45 697,95
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	12 549,60	38 287,62
- sprzedaż złomu	28 526,01	11 548,90
- pozostała sprzedaż	19 177,05	19 163,17
- uzyskane kary i odszkodowania	50 056,95	35 689,22
- inne	20 056,19	-9 155,15
razem	679 611,17	1 124 610,70

15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016	za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. aktualizacja aktywów finansowych	201 241,03	438 409,98
3. pozostałe w tym:	122 864,91	110 327,59
- likwidacja środków trwałych	60 893,98	14 477,90
- opłaty sądowe	6 104,83	15 054,75
- koszty zastępstwa procesowego	2 460,00	20 253,93
- koszty obsługi rady nadzorczej	2 605,68	3 310,59
- odszkodowania	15 187,34	2 607,52
- koszty napraw pojazdów podlegające zwrotowi przez ubezpieczyciela	17 340,48	40 329,25
- darowizny	6 300,00	10 300,00
- inne	11 972,60	3 993,65
razem	324 105,94	548 737,57

16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016	za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.	za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015
1. Zysk (strata) brutto	1 864 309,01	1 678 119,99	2 591 399,50
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-299 362,05	-13 608,34	-438 937,39
- trwałe różnice	-188 387,92	-224 555,49	-136 666,92
- przejściowe różnice	-110 974,13	210 947,15	-302 270,47
3. Dochód do opodatkowania	1 564 946,96	1 664 511,65	2 152 462,11
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	0,00	0,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 564 946,96	1 664 511,65	2 152 462,11
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	1 564 947,00	1 664 512,00	2 152 462,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	297 340,00	316 257,00	408 968,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	254 781,00	316 257,00	156 897,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00	0,00

17. Odroczoney podatek dochodowy

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2016	rok 2015
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:	645 818,00	592 157,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	645 818,00	592 157,00
a) odniesionych na wynik finansowy	621 005,00	574 793,00
b) odniesionych na kapitał własny	24 813,00	17 364,00
2. Zwiększenia	0,00	55 273,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	47 824,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	0,00	1 942,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	35 099,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw celowych	0,00	5 615,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	7 449,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	7 449,00
3. Zmniejszenia	0,00	1 612,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	1 612,00
- rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu zmniejszenia odpisów aktualizujących wartości należności	0,00	1 612,00
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	645 818,00	645 818,00
a) odniesionych na wynik finansowy	621 005,00	621 005,00
b) odniesionych na kapitał własny	24 813,00	24 813,00

Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2016	rok 2015
1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	19 399 697,00	19 356 423,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 399 697,00	19 356 423,00
a) odniesionych na wynik finansowy	837 493,00	776 748,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 562 204,00	18 579 675,00
2. Zwiększenia	0,00	64 375,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	64 375,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odszkodowań, nie opłacone w roku obrotowym	0,00	3 451,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	0,00	60 924,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	21 101,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	3 630,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	17 471,00
- rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych	0,00	17 471,00
4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	19 399 697,00	19 399 697,00
a) odniesionych na wynik finansowy	837 493,00	837 493,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 562 204,00	18 562 204,00

18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa				Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Udzielone pożyczki	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	100,00	5 349,06	0,00	0,00	89 617,39
MZO S.A.	0,00	28,92	0,00	0,00	2 037,05
MZK S.A.	0,00	4 866,34	0,00	0,00	13 723,81
MZGM Sp. z o.o.	0,00	24 054,76	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	2 608,20	0,00	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	0,00	1 350,54	0,00	0,00	0,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	0,00	1 893,24	0,00	3 198 477,74	2 704,77
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	21 000,00	118,89	0,00	0,00	2 460,00
razem	21 100,00	40 269,95	0,00	3 198 477,74	110 543,02

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	53 975,75	0,00	0,00	0,00	712 724,70
MZO S.A.	29 361,48	0,00	0,00	0,00	31 065,74
MZK S.A.	43 089,80	0,00	0,00	0,00	86 430,01
MZGM Sp. z o.o.	227 617,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	54 722,07	0,00	0,00	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	19 292,85	0,00	0,00	0,00	13 533,09
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	15 009,49	102 487,54	0,00	0,00	25 963,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	2 748,91	0,00	0,00	0,00	19 412,00
razem	445 818,25	102 487,54	0,00	0,00	889 128,54

W dniu 26.01.2015r. WODKAN S.A. zawarła z Ostrowskim Parkiem Przemysłowym Sp. z o.o. (dalej OPP Sp. z o.o.) z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki długoterminowej i umowę pożyczki krótkoterminowej na realizację inwestycji pod nazwą „Budowa Ostrowskiego Parku Przemysłowego” (informacja przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 3/2015 z dnia 26.01.2015r.). Do umowy krótkoterminowej w dniu 19.06.2015r. podpisano aneks zmieniający termin spłaty.

W dniu 19.06.2015r podpisano umowę pożyczki krótkoterminowej nr 2.

Do umowy krótkoterminowej w dniu 29.12.2015r. podpisano aneks nr 2 zmieniający termin spłaty i oprocentowanie.

OPP Sp. z o.o. jest spółką zależną wobec Centrum Rozwoju Komunalnego S.A., natomiast WODKAN S.A. jest spółką stowarzyszoną wobec Centrum Rozwoju Komunalnego S.A., WODKAN S.A. sama nie posiada udziałów w innych podmiotach.

Warunki udzielenia pożyczek:

Pożyczka długoterminowa

- kwota pożyczki – 3.368.477,74 zł,
- okres – do dnia 01.06.2025r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 5.000.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju

Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

Pożyczka krótkoterminowa

- kwota pożyczki – 2.131.522,25 zł,
- okres – do dnia 01.06.2025r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 3.200.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 30.09.2016r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.09.2016r. stan zobowiązań warunkowych wyniósł 0 zł.

2. WODKAN S.A. nie zaciągnął żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
3. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja zaniechania jakiegokolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
4. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi w okresie od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. wyniósł 33,7 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2016r. do dnia 30.09.2016r. wyniosły 5.408 tys. zł.
6. Spółka nie udzieliła członkom Zarządu i Rady Nadzorczej żadnych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej, ich małżonkami i krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki lub przysposobienia i kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Spółki.
7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.

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

2. Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.

3. Dane liczbowe o wzajemnych należnościach, zobowiązaniach, kosztach i przychodach przedstawione zostały w rozdziale „Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego” punkt nr 18.
4. WODKAN S.A. nie posiada jednostek od siebie zależnych, tym samym nie tworzy ona grupy kapitałowej, a co zatem idzie nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-30.09.2016r.

1. Zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły

3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

4. Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązanymi zawartych na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły.

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

Spółka w okresie od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

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

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. w porównaniu do okresu od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. wzrosły o 398 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne spadły o 445 tys.zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. wyniosła 2.357.036,6 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,0 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. wyniosła 2.272.060,7 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,3 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2015r. do 30.09.2015r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. w porównaniu do okresu od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. wzrosły o 680 tys zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 1.398 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. z okresem od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 507 tys. zł.

Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 356 tys. zł.

Koszty finansowe związane są z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych z NFOŚ i GW w Warszawie oraz z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację inwestycji infrastruktury WODKAN S.A. Pożyczki zostały przyznane na preferencyjnych warunkach z możliwością umorzenia do wysokości 15% lub 20% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę. Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 110 tys. zł.

W trzecim kwartale 2016r. Spółka zawarła kolejne trzy umowy pożyczek na łączną kwotę 790 tys. zł. Na dzień bilansowy Spółka nie otrzymała jeszcze kwoty 307 tys. zł wynikającej z umowy pożyczki 105/U/400/199/2016.

Spółka na dzień 30.09.2016r. osiągnęła zysk netto w wysokości 1.610 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 2016r. 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 01.01.2016r. do 30.09.2016r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 5.408 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 5.367 tys. zł.

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

Na dzień 30.09.2016r. Spółka zatrudniała 162 osoby / 160,25 etatów.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 30. września 2016 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

PREZES ZARZĄDU

(-) Marek Karolczak