



Raport kwartalny
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
w Ostrowie Wielkopolskim
za IV kwartał 2018 roku

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

Ostrów Wielkopolski, luty 2019r.

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 14.02.2019r.	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).....	20
12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)	21
13. Koszty według rodzaju	22
14. Pozostałe przychody operacyjne	22
15. Pozostałe koszty operacyjne.....	23
16. Bieżący podatek dochodowy	23
17. Odroczony podatek dochodowy.....	24
18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	26
Dodatkowe informacje i objaśnienia	27

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dwunastu miesięcy 2018 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.02.2019 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 funduszy emerytalnych	PKD 66.19. Z
27. Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe	PKD 82.91. Z
28. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami	PKD 47.99. Z
29. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana	PKD 63.99 Z
30. Działalność związana z grami losowym i zakładami wzajemnymi	PKD 92.00 Z
31. Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane	PKD 85.59. B

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 31.12.2018r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.12.2018r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Piotr Bielarczyk	- Zastępca Przewodniczącej,
Antoni Hadryś	- Sekretarz,
Piotr Michalak	- Członek,
Stanisław Sikorski	- Członek
Wiktor Klimiuk	- Członek,
Ryszard Wiśniewski	- Członek

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznie, gdyż w skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W okresie, za który prezentowane jest sprawozdanie finansowe, nie miało miejsca połączenie spółki z inną jednostką.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Podmiot przeprowadzający audyt za lata ubiegłe nie wnosił w opiniach zastrzeżeń wymagających korekt.

Wybrane dane finansowe

Informacje finansowe przeliczone zostały na euro według następujących zasad:

poszczególne pozycje śródrocznego sprawozdania z sytuacji finansowej - według średniego kursu obowiązującego na dany dzień bilansowy, ustalonego przez NBP,
poszczególne pozycje śródrocznego sprawozdania z całkowitych dochodów - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Kursy wymiany złotego na euro

okres sprawozdawczy	2017	2018
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do grudnia	4,2447	4,2669
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31 grudzień	4,1709	4,3000

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
Przychody z działalności operacyjnej	37 420 694,62	34 991 342,51	8 769 995,69	8 243 537,24
Przychody ze sprzedaży	36 146 133,84	33 867 481,59	8 471 286,85	7 978 769,19
Zysk (strata) ze sprzedaży	934 593,94	400 443,10	219 033,48	94 339,55
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 398 674,82	656 462,48	327 796,48	154 654,62
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 536 706,30	786 632,94	360 145,84	185 321,21
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	1 194 493,30	465 297,94	279 944,06	109 618,57
Amortyzacja	9 116 002,42	9 010 174,45	2 136 446,23	2 122 688,16
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 752 595,45	9 155 778,22	2 051 277,38	2 156 990,65
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 665 006,49	-9 621 395,14	-2 499 474,21	-2 266 684,37
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 003 694,75	-503 412,50	938 314,64	-118 597,90
Przepływy pieniężne netto, razem	2 091 283,71	-969 029,42	490 117,82	-228 291,62
Należności krótkoterminowe	4 369 464,42	3 679 398,50	1 016 154,52	882 159,37
Środki pieniężne	11 489 726,23	9 398 442,52	2 672 029,36	2 253 336,81
Aktywa razem	259 836 131,65	251 548 745,34	60 427 007,36	60 310 423,49
Rezerwy na zobowiązania	22 775 842,76	22 420 177,21	5 296 707,62	5 375 381,14
Zobowiązania długoterminowe	6 243 133,04	5 570 011,09	1 451 891,40	1 335 445,85
Zobowiązania krótkoterminowe	9 199 130,89	6 119 687,76	2 139 332,77	1 467 234,35
Kapitał własny	215 829 218,19	215 235 824,74	50 192 841,44	51 604 168,10
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 903 895,35	12 272 351,29
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	0,23	0,09	0,05	0,02
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	42,17	42,05	9,81	10,08
zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,09	0,17	0,02	0,04

Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 31.12.2018r.	stan na 31.12.2017r.
A k t y w a		
I. Aktywa trwałe	242 126 877,32	234 671 096,18
Wartości niematerialne	272 575,50	332 666,17
Rzeczowe aktywa trwałe	238 445 088,57	230 728 763,00
Wpłacone zaliczki na rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
Nieruchomości inwestycyjne	85 535,99	85 535,99
Udzielone pożyczki	2 189 277,74	2 410 077,74
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	745 776,00	693 159,00
Pozostałe aktywa	388 623,52	420 894,28
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	17 709 254,33	16 877 649,16
Zapasy	1 010 440,94	880 432,60
Należności handlowe oraz pozostałe należności	4 193 707,42	3 506 355,50
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	175 757,00	173 043,00
Pozostałe aktywa	560 983,11	201 226,27
Udzielone pożyczki	278 639,63	2 718 149,27
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11 489 726,23	9 398 442,52
III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00
A k t y w a r a z e m	259 836 131,65	251 548 745,34

P a s y w a		
I. Kapitał własny	215 829 218,19	215 235 824,74
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	83 036 724,67	83 032 107,48
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	608 227,96	647 417,06
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	75 626 591,69	75 727 821,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	1 194 493,30	465 297,94
II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe	30 132 825,41	28 976 860,40
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 796 854,00	19 512 434,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	2 036 525,21	1 838 102,15
Kredyty i pożyczki	6 014 524,77	5 486 473,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	228 608,27	83 538,09
Przychody przyszłych okresów	2 056 313,16	2 056 313,16
III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	13 874 088,05	7 336 060,20
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	241 963,85	369 141,36
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	700 499,70	700 499,70
Kredyty i pożyczki	1 594 776,84	1 426 489,37
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	7 572 837,05	4 666 698,39
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	31 517,00	26 500,00
Przychody przyszłych okresów	3 732 493,61	146 731,38
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00
P a s y w a r a z e m	259 836 131,65	251 548 745,34

Ostrów Wielkopolski 14. luty 2019r.

Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	IV kwartał okres od 01.10.2018r. do 31.12.2018r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.	IV kwartał okres od 01.10.2017r. do 31.12.2017r.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
I. Przychody z działalności operacyjnej	9 506 412,53	37 420 694,62	8 799 756,66	34 991 342,51
1. Przychody ze sprzedaży produktów	9 147 885,84	35 719 376,38	8 461 894,46	33 529 769,86
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 182,93	426 757,46	7 642,26	337 711,73
3. Pozostałe przychody operacyjne	353 343,76	1 274 560,78	330 219,94	1 123 860,92
II. Koszty działalności operacyjnej	9 215 036,26	36 022 019,80	9 111 012,38	34 334 880,03
1. Zmiana stanu produktów	77 541,52	38 464,28	-293 707,09	-326 152,62
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-16 554,60	-45 765,60	-29 524,81	-29 524,81
3. Amortyzacja	2 288 124,03	9 116 002,42	2 263 054,90	9 010 174,45
4. Zużycie materiałów i energii	854 484,89	4 144 801,93	954 281,22	4 081 637,82
5. Usługi obce	653 173,35	4 162 938,88	1 304 096,23	3 988 229,89
6. Podatki i opłaty	1 828 267,53	6 766 279,40	1 691 171,05	6 350 180,15
7. Wynagrodzenia	2 271 502,79	8 227 934,54	2 093 334,89	7 727 992,79
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	493 585,78	1 957 536,57	443 847,69	1 835 679,34
9. Pozostałe koszty rodzajowe	149 484,74	460 613,79	179 544,15	520 334,61
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 981,93	382 733,69	7 379,67	308 486,87
11. Pozostałe koszty operacyjne	610 444,30	810 479,90	497 534,48	867 841,54
III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	291 376,27	1 398 674,82	-311 255,72	656 462,48
IV. Przychody finansowe	72 057,40	315 088,93	80 681,05	313 442,60
V. Koszty finansowe	40 018,10	177 057,45	43 461,24	183 272,14
VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	323 415,57	1 536 706,30	-274 035,91	786 632,94
VII. Podatek dochodowy bieżący	-81 206,00	202 447,00	-93 543,00	144 957,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	139 766,00	139 766,00	176 378,00	176 378,00
VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	264 855,57	1 194 493,30	-356 870,91	465 297,94
IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00
X. Zysk (strata) netto	264 855,57	1 194 493,30	-356 870,91	465 297,94
XI. Pozostałe dochody całkowite nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-140 419,10	-140 419,10	10 783,75	10 783,75
- zyski/straty aktuarialne	-39 189,10	-39 189,10	-32 521,25	-32 521,25
- skutki przeszacowania aktywów	-101 230,00	-101 230,00	43 305,00	43 305,00
XII. Łącznie całkowite dochody	124 436,47	1 054 074,20	-346 087,16	476 081,69

Ostrów Wielkopolski 14. luty 2019r.

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 2017	51 186 750,00	82 558 068,00	4 176 430,57	679 938,31	77 028 730,92	215 629 917,80
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	465 297,94	465 297,94
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-870 174,75	-870 174,75
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	474 039,48	0,00	0,00	-474 039,48	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	-32 521,25	0,00	-32 521,25
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	43 305,00	43 305,00
stan na 31 grudnia 2017	51 186 750,00	83 032 107,48	4 176 430,57	647 417,06	76 193 119,63	215 235 824,74
stan na 1 stycznia 2018	51 186 750,00	83 032 107,48	4 176 430,57	647 417,06	76 193 119,63	215 235 824,74
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 493,30	1 194 493,30
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-460 680,75	-460 680,75
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	4 617,19	0,00	0,00	-4 617,19	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	-39 189,10	0,00	-39 189,10
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	-101 230,00	-101 230,00
stan na 31 grudnia 2018	51 186 750,00	83 036 724,67	4 176 430,57	608 227,96	76 821 084,99	215 829 218,19

Ostrów Wielkopolski 14. luty 2019r.

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	1 194 493,30	465 297,94
II. Korekty razem	7 558 102,15	8 690 480,28
1. Amortyzacja	9 116 002,42	9 010 174,45
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	37 540,04	24 032,08
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	72 659,17	168 171,51
5. Zmiana stanu rezerw	215 246,45	170 194,21
6. Zmiana stanu zapasów	-130 008,34	-262 826,59
7. Zmiana stanu należności	-758 684,92	-985 290,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-420 892,22	1 128 191,95
9. Podatek dochodowy naliczony	202 447,00	144 957,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-128 811,00	-358 299,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-380 359,78	-348 825,04
12. Inne korekty	-267 036,67	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 752 595,45	9 155 778,22
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia		
I. Wpływy	2 812 737,61	540 445,12
1. Otrzymane odsetki	140 627,05	129 490,79
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	2 659 200,00	336 000,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 910,56	74 954,33
II. Wydatki	13 477 744,10	10 161 840,26
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 477 664,20	7 821 718,32
2. Udzielenie pożyczek	0,00	2 340 000,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	79,90	121,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 665 006,49	-9 621 395,14
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 514 003,03	1 803 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 594 923,13	1 803 000,00
2. Inne wpływy (dotacja)	3 919 079,90	0,00
II. Wydatki	2 510 308,28	2 306 412,50
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	460 680,75	870 174,75
3. Spłaty kredytów i pożyczek	1 855 121,36	1 272 857,50
4. Odsetki	194 506,17	163 380,25
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 003 694,75	-503 412,50
D. Przepływy pieniężne netto, razem	2 091 283,71	-969 029,42
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	2 091 283,71	-969 029,42
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 398 442,52	10 367 471,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu	11 489 726,23	9 398 442,52
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	38 642,79	1 503 365,64

Ostrów Wielkopolski 14. luty 2019r.

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 2017 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 01.01.2017 do 31.12.2017r.

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 2017 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

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	10 692 146,79	17 890 177,75	4 151 776,42	530 603,17	2 454 672,25	426 757,46	36 146 133,84
koszty segmentu	8 896 263,61	14 849 530,31	3 721 959,87	29 912,77	2 045 872,83	382 733,69	29 926 273,08
wynik segmentu	1 795 883,18	3 040 647,44	429 816,55	500 690,40	408 799,42	44 023,77	6 219 860,76
koszty sprzedaży							666 347,25
koszty zarządu							4 618 919,57
zysk/strata ze sprzedaży							934 593,94
przychody nieprzypisane							1 589 649,71
koszty nieprzypisane							987 537,35
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 536 706,30
podatek dochodowy							342 213,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 194 493,30

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	9 893 489,52	17 278 847,76	3 526 705,22	410 542,49	2 420 184,87	337 711,73	33 867 481,59
koszty segmentu	8 543 938,98	14 487 705,96	3 343 440,87	35 766,57	1 837 223,31	308 486,87	28 556 562,56
wynik segmentu	1 349 550,54	2 791 141,80	183 264,35	374 775,92	582 961,56	29 224,86	5 310 919,03
koszty sprzedaży							663 723,47
koszty zarządu							4 246 752,46
zysk/strata ze sprzedaży							400 443,10
przychody nieprzypisane							1 437 303,52
koszty nieprzypisane							1 051 113,68
zysk/strata przed opodatkowaniem							786 632,94
podatek dochodowy							321 335,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							465 297,94

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

	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 01.01.2017r.	3 934 585,51	299 504 140,87	28 265 416,86	3 670 176,32	2 353 150,28	1 489 344,70	339 216 814,54
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 356 699,90	8 356 699,90
reklasyfikacja	0,00	3 710 130,18	1 194 020,66	496 051,46	249 582,31	-5 649 784,61	0,00
zbycia	0,00	-48 059,44	0,00	-154 823,54	0,00	0,00	-202 882,98
likwidacje	0,00	-331 510,50	-211 797,83	0,00	-43 414,25	0,00	-586 722,58
stan na 01.01.2018r.	3 934 585,51	302 834 701,11	29 247 639,69	4 011 404,24	2 559 318,34	4 196 259,99	346 783 908,88
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 857 727,15	16 857 727,15
reklasyfikacja	0,00	7 741 197,59	1 064 755,58	970,00	241 307,36	-9 048 230,53	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	-72 108,45	0,00	0,00	-72 108,45
likwidacje	0,00	-315 889,51	-209 430,21	-26 080,00	-6 327,60	0,00	-557 727,32
stan na 31.12.2018r.	3 934 585,51	310 260 009,19	30 102 965,06	3 914 185,79	2 794 298,10	12 005 756,61	363 011 800,26

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 01.01.2017r.	0,00	86 311 460,43	17 938 013,18	2 007 079,26	1 382 733,21	0,00	107 639 286,08
amortyzacja za okres	0,00	6 976 298,53	1 511 264,10	258 479,48	216 419,35	0,00	8 962 461,46
eliminacja w skutek zbycia	0,00	-46 694,37	0,00	-146 459,54	0,00	0,00	-193 153,91
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-142 719,80	-172 583,78	0,00	-38 144,17	0,00	-353 447,75
stan na 01.01.2018r.	0,00	93 098 344,79	19 276 693,50	2 119 099,20	1 561 008,39	0,00	116 055 145,88
amortyzacja za okres	0,00	7 037 203,19	1 517 241,09	283 072,21	218 395,26	0,00	9 055 911,75
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	-72 108,45	0,00	0,00	-72 108,45
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-242 861,20	-197 319,44	-26 080,00	-5 976,85	0,00	-472 237,49
stan na 31.12.2018r.	0,00	99 892 686,78	20 596 615,15	2 303 982,96	1 773 426,80	0,00	124 566 711,69
wartość netto							
stan na 31.12.2017r.	3 934 585,51	209 736 356,32	9 970 946,19	1 892 305,04	998 309,95	4 196 259,99	230 728 763,00
stan na 31.12.2018r.	3 934 585,51	210 367 322,41	9 506 349,91	1 610 202,83	1 020 871,30	12 005 756,61	238 445 088,57

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto			
stan na 01.01.2017r.	417 009,51	58 767,33	475 776,84
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	317 388,00	0,00	317 388,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 01.01.2018r.	734 397,51	58 767,33	793 164,84
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2018r.	734 397,51	58 767,33	793 164,84
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2018r.	401 731,34	58 767,33	460 498,67
koszt amortyzacji	60 090,67	0,00	60 090,67
stan na 31.12.2018r.	461 822,01	58 767,33	520 589,34
	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość netto			
stan na 31.12.2017r.	332 666,17	0,00	332 666,17
stan na 31.12.2018r.	272 575,50	0,00	272 575,50

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018	w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017
Stan na początek okresu sprawozdawczego	486 541,45	486 541,45
utworzony odpis aktualizujący należności	293 767,98	252 399,31
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-7 986,01	-533 761,05
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-121 535,57	-199 857,06
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	650 787,85	486 541,45

4. Należności (struktura walutowa)

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.12.2018r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.12.2017
Należności z tytułu dostaw i usług	3 187 637,05	2 822 670,11
Pozostałe należności w tym:	1 656 858,22	1 170 226,84
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	295 319,22	304 370,12
- podatek VAT do zwrotu	1 355 338,00	844 000,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	0,00	892,00
- inne	6 201,00	20 964,72
Należności brutto razem	4 844 495,27	3 992 896,95
odpisy aktualizujące wartość należności	-650 787,85	486 541,45
Należności netto razem	4 193 707,42	3 506 355,50

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

	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.12.2017
środki pieniężne w kasie	25 126,31	20 290,60
środki pieniężne na rachunkach bankowych	658 536,01	452 216,71
lokaty overnight	0,00	520 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	10 806 063,91	8 405 935,21
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	11 489 726,23	9 398 442,52
w tym w PLN	11 489 726,23	9 398 442,52
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	38 642,79	1 503 365,64

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2019r.

	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 IV kwartał 2018r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.02.2019r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.12.2017
ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	56 766 465,76	56 766 465,76
utworzony ustawowo	858 326,00	858 326,00
utworzony zgodnie ze statutem ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	25 411 932,91	25 407 315,72
razem	83 036 724,67	83 032 107,48

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 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2017 do 31.12.2017
zysk (strata) netto danego okresu	1 194 493,30	465 297,94
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,23	0,09

10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 31.12.2018r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/400/ 567/2011	860 000,00	181 000,00	181 000,00	0,00	1 539,61	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/400/ 86/2011	400 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	453,71	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-12-28
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/400/ 211/2012	108 000,00	16 200,00	0,00	16 200,00	122,51	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-03-20
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/ 160/2013	240 000,00	45 700,00	45 700,00	0,00	409,35	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/ 184/2013	757 000,00	424 650,00	73 200,00	351 450,00	3 331,38	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	306/U/400/ 181/2013	150 000,00	35 100,00	35 100,00	0,00	306,83	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/ 177/2013	155 000,00	36 650,00	36 650,00	0,00	321,19	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	161/U/400/ 393/2014	94 000,00	33 100,00	15 200,00	17 900,00	275,28	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	163/U/400/ 396/2014	110 000,00	37 800,00	25 200,00	12 600,00	327,25	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/ 401/2014	278 000,00	83 400,00	55 600,00	27 800,00	722,05	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	176/U/400/ 400/2014	320 000,00	118 000,00	56 000,00	62 000,00	984,33	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	327/U/400/ 398/2014	650 000,00	449 593,06	78 000,00	371 593,06	3 527,88	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2024-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	329/U/400/ 439/2014	440 000,00	178 600,00	95 600,00	83 000,00	1 507,66	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-09-21
WFOŚiGW w Poznaniu	169/U/400/ 266/2015	354 000,00	104 104,67	41 600,00	62 504,67	855,58	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	162/U/400/ 268/2015	237 000,00	69 729,42	27 600,00	42 129,42	572,64	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	171/U/400/ 264/2015	346 000,00	101 808,91	40 400,00	61 408,91	836,26	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 31.12.2018r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	167/U/400/ 273/2015	294 372,00	177 993,00	46 400,00	131 593,00	1 422,19	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	470/U/400/ 271/2015	293 000,00	167 950,00	49 600,00	118 350,00	1 351,51	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	106/U/400/ 200/2016	342 000,00	244 100,00	48 800,00	195 300,00	1 926,02	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	104/U/400/ 195/2016	141 000,00	100 250,00	20 000,00	80 250,00	790,93	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	105/U/400/199 /2016	307 000,00	210 100,00	55 200,00	154 900,00	1 679,43	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	173/U/400/198 /2016	271 000,00	83 240,00	23 200,00	60 040,00	700,52	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/196 /2016	323 000,00	238 050,00	48 400,00	189 650,00	1 879,61	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	164/U/400/197 /2016	415 000,00	306 030,00	62 240,00	243 790,00	2 416,40	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	262/U/400/335 /2017	148 000,00	128 200,00	19 200,00	109 000,00	934,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2023-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	265/U/400/327 /2017	300 000,00	156 975,00	27 600,00	129 375,00	1 157,79	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2023-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	690/U/400/330 /2017	390 000,00	360 000,00	50 000,00	310 000,00	2 617,43	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	695/U/400/838 /2017	256 000,00	238 300,00	33 200,00	205 100,00	1 732,75	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	698/U/400/329 /2017	402 000,00	373 500,00	52 000,00	321 500,00	2 715,77	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	689/U/400/328 /2017	307 000,00	357 750,00	50 000,00	307 750,00	2 609,22	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	697/U/400/337 /2017	1 366 582,41	1 295 999,99	96 000,00	1 199 999,99	5 618,69	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2032-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	781/U/400/988 /2018	1 149 340,72	1 149 340,72	0,00	1 149 340,72	440,84	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2032-06-20
razem		22 294 382,79	7 563 214,77	1 548 690,00	6 014 524,77	46 086,84		

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 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 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 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,
- umowa pożyczki nr 105/U/400/199/2016:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 173/U/400/198/2016:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 170/U/400/196/2016:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 164/U/400/197/2016:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 262/U/400/335/2017:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 265/U/400/327/2017:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową.
- umowa pożyczki nr 690/U/400/330/2017:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 695/U/400/838/2017:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 698/U/400/329/2017:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 689/U/400/328/2017:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 697/U/400/337/2017:
 - weksel „in blanco”, bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 781/U/400/988/2018:
 - weksel „in blanco”, bez protestu wraz z deklaracją wekslową

11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 31.12.2018r. występują w PLN.

Zobowiązania krótkoterminowe	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.12.2017
zobowiązania z tytułu inwestycji	4 842 545,30	1 481 618,54
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	530 429,24	1 257 667,75
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	598 628,03	546 573,46
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	480 301,95	441 683,45
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	324 350,80	393 141,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	23 049,17	18 067,80
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	142 077,00	115 570,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	319 775,27	107 828,52
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	5 002,00	10 696,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 642,79	3 365,64
inne	268 035,50	290 486,23
Razem zobowiązania krótkoterminowe	7 572 837,05	4 666 698,39

Zobowiązania długoterminowe	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.12.2017
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	228 608,27	83 538,09
Razem zobowiązania długoterminowe	228 608,27	83 538,09

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

	za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
dostawa wody	9 605 050,49	8 861 460,26
- w tym od jednostek powiązanych	156 460,98	168 803,20
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	17 508 698,48	16 897 838,90
- w tym od jednostek powiązanych	195 000,29	219 473,59
opłata abonamentowa	1 454 572,95	1 382 074,58
- w tym od jednostek powiązanych	11 877,66	11 745,43
odbiór wód opadowych i roztopowych	4 149 672,74	3 522 103,42
- w tym od jednostek powiązanych	149 047,65	127 905,10
opłata za przyłączenie do sieci	16 106,30	35 565,34
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	262,96
działalność pomocnicza	2 985 275,42	2 830 727,36
- w tym od jednostek powiązanych	29 466,07	27 308,39
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	35 719 376,38	33 529 769,86
- w tym od jednostek powiązanych	541 852,65	555 498,67

13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
1. Amortyzacja	9 116 002,42	9 010 174,45
2. Zużycie materiałów i energii	4 144 801,93	4 081 637,82
- w tym energia	1 368 247,37	1 369 944,63
3. Usługi obce	4 162 938,88	3 988 229,89
4. Podatki i opłaty	6 766 279,40	6 350 180,15
- w tym podatek od nieruchomości	5 706 553,00	5 655 075,00
5. Wynagrodzenia	8 227 934,54	7 727 992,79
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 957 536,57	1 835 679,34
7. Pozostałe koszty rodzajowe	460 613,79	520 334,61
Koszty według rodzaju, razem	34 836 107,53	33 514 229,05
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	38 464,28	-326 152,62
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-45 765,60	-29 524,81
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	666 347,25	-663 723,47
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-4 618 919,57	-4 246 752,46
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	30 876 233,89	28 248 075,69

14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. dotacje	313 421,43	64 787,48
3. pozostałe	961 139,35	1 059 073,44
w tym:		
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	121 535,57	199 857,06
- odsetki od należności	77 119,03	118 386,22
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	353 430,00	329 772,85
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	271 215,99	255 142,64
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	0,00	0,00
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	65 046,24	65 007,55
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	12 574,96	27 594,72
- sprzedaż złomu	34 792,25	27 665,60
- pozostała sprzedaż	0,00	1 312,34
- uzyskane kary i odszkodowania	9 410,99	18 601,88
- inne	16 014,32	15 732,58
razem	1 274 560,78	1 123 860,92

15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	72 659,17	168 171,51
2. aktualizacja aktywów finansowych	293 767,98	252 399,31
3. pozostałe w tym:	444 052,75	447 270,72
- rezerwy celowe na przyszłe zobowiązania	0,00	29 945,70
- rezerwa na świadczenia pracownicze	376 293,45	350 990,36
- opłaty sądowe	603,00	3 454,00
- koszty zastępstwa procesowego	7 896,00	4 088,20
- koszty obsługi rady nadzorczej	4 026,75	4 557,02
- odszkodowania	8 110,99	9 190,00
- darowizny	33 100,00	16 200,00
- inne	14 022,56	28 845,44
razem	810 479,90	867 841,54

16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
1. Zysk (strata) brutto	1 536 706,30	786 632,94
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-471 195,82	-23 701,35
- trwałe różnice	-703 357,42	-152 197,94
- przejściowe różnice	232 161,60	128 496,59
3. Dochód do opodatkowania	1 065 510,48	762 931,59
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	0,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 065 510,48	762 931,59
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	1 065 510,00	762 932,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	202 447,00	144 957,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	202 447,00	144 957,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00

17. Odroczoney podatek dochodowy

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2018	rok 2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:	693 159,00	750 506,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	693 159,00	750 506,00
a) odniesionych na wynik finansowy	643 613,00	708 588,00
b) odniesionych na kapitał własny	49 546,00	41 918,00
2. Zwiększenia	52 617,00	21 349,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	43 424,00	13 721,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	321,00	157,00
- dotworzenie odpisów aktualizujących należności i odwrócenie różnic przejściowych z tego tytułu	36 541,00	0,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	4 343,00	4 032,00
- niewypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami z wyniku okresu obrachunkowego i odwrócenia różnic przejściowych z tego tytułu	2 219,00	3 843,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw celowych	0,00	5 689,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	9 193,00	7 628,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	9 193,00	7 628,00
3. Zmniejszenia	0,00	78 696,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	78 696,00
- rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu zmniejszenia odpisów aktualizujących wartości należności	0,00	78 696,00
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	745 776,00	693 159,00
a) odniesionych na wynik finansowy	687 037,00	643 613,00
b) odniesionych na kapitał własny	58 739,00	49 546,00

Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2018	rok 2017
1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	19 512 434,00	19 444 336,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 512 434,00	19 444 336,00
a) odniesionych na wynik finansowy	1 020 968,00	909 565,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 491 466,00	18 534 771,00
2. Zwiększenia	284 420,00	120 104,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	183 190,00	120 104,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	10 007,00	0,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odszkodowań, nie opłacone w roku obrotowym	0,00	0,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	173 183,00	120 104,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	101 230,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	52 006,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	8 701,00
- odwrócenie rezerw na pdop z tytułu zarachowanych odszkodowań,	0,00	7 122,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	0,00	1 579,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	43 305,00
- rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych	0,00	43 305,00
4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	19 796 854,00	19 512 434,00
a) odniesionych na wynik finansowy	1 204 158,00	1 020 968,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 592 696,00	18 491 466,00

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.	25,00	7 066,60	0,00	0,00	101 648,57
MZO S.A.	51,20	19,45	0,00	0,00	1 933,88
MZK S.A.	0,00	14 003,13	0,00	0,00	21 904,33
MZGM Sp. z o.o.	0,00	15 291,12	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	12 992,83	0,00	0,00	12 177,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	1 616,39	0,00	0,00	900,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	0,00	2 308,54	0,00	2 467 917,37	0,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 428,00
razem	76,20	53 298,06	0,00	2 467 917,37	146 681,78

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	81 496,84	0,00	1,02	0,00	959 707,40
MZO S.A.	2 114,40	0,00	0,00	0,00	23 056,40
MZK S.A.	85 764,13	32 375,33	6 000,00	0,00	241 579,33
MZGM Sp. z o.o.	240 782,18	0,00	-0,68	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	84 478,83	0,00	0,00	0,00	14 622,84
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	19 831,03	0,00	1,53	0,00	19 206,94
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	23 022,42	107 142,08	0,00	0,00	37 530,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	4 362,82	0,00	0,00	0,00	37 200,00
razem	541 852,65	139 517,41	6 001,87	0,00	1 338 902,91

W dniu 26.01.2015r. WODKAN S.A. zawarła z Ostrowskim Parkiem Przemysłowym Sp. z o.o. (dalej OPP Sp. z o.o.) z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki długoterminowej i umowę pożyczki krótkoterminowej na realizację inwestycji pod nazwą „Budowa Ostrowskiego Parku Przemysłowego” . Do umowy krótkoterminowej w dniu 19.06.2015r. podpisano aneks zmieniający termin spłaty, w dniu 29.12.2015r. podpisano aneks nr 2 zmieniający termin spłaty i oprocentowanie, w dniu 06.02.2017r. podpisano aneks nr 3 zmieniający harmonogram spłaty. Do umowy pożyczki długoterminowej w dniu 26.06.2018r. podpisano aneks zmieniający harmonogram spłat.

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 01.06.2028r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 5.000.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw

ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

Pożyczka krótkoterminowa

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

W dniu 02.10.2017 WODKAN S.A. zawarła z Miejskim Zakładem Komunikacji S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki krótkoterminowej z przeznaczeniem na zakup trzech sztuk autobusów.

Miejski Zakład Komunikacji S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim 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.

Pożyczka krótkoterminowa

- kwota pożyczki – 2.340.000,00 zł,
- okres – do dnia 31.05.2018r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych

zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 3.040.000,00 zł na nieruchomościach położonych w Ostrowie Wielkopolskim przy ulicach: Traugutta i Lotniczej, o łącznej powierzchni 2.6490 ha, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową.

Pożyczka spłacona w terminie przewidzianym w umowie.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 31.12.2018r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.12.2018r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 782.205 zł. Kwota ta wynika z:

- decyzji Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego nr WGS.ROS.6131.20.2017 z dnia 29.06.2017r., zezwalającej Spółce na usunięcie 11 drzew w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na budowie instalacji systemu fotowoltaicznego i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 751.500 zł. Ww. decyzją Prezydent Miasta odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego 11 drzew tj. od dnia 30.04.2018r .
- decyzji Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego nr WGS.ROS.6131.12.2018 z dnia 23.02.2018r., zezwalającej Spółce na usunięcie 9 drzew w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na wymianie zbiornika bezodpływowego ścieków sanitarnych na Stacji Uzdatniania Wody i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 22.905 zł. Ww. decyzją Prezydent Miasta odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego 9 drzew tj. od dnia 31.10.2018r.

- decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.74.2018 z dnia 27.09.2018r., zezwalającej Spółce na usunięcie 4 drzew rosnących w Ostrowie Wielkopolskim, przy ul. Torowej w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na budoie kolektorów deszczowych. Zgodnie z ww. za usunięte drzewa należy posadzić 4 drzewa z gatunku wierzby do 30.06.2019r.; nie dokonanie nasadzeń skutkować będzie naliczeniem opłaty za usunięcie drzew – Spółka oszacowała wysokość przedmiotowej opłaty na kwotę 7.800,00 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 01.01.2018r. do 31.12.2018r. wyniósł 46 tys. zł.
- 5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2018r. do dnia 31.12.2018r. wyniosły 16.858 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.
 - CRK Zieleń i Rekreacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 - Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.
 - CRK Energia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością .
2. Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.
3. Dane liczbowe o wzajemnych należnościach, zobowiązaniach, kosztach i przychodach przedstawione zostały w rozdziale „Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego” punkt nr 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 01.01-31.12.2018r.

1. Zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły

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

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

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

Nie wystąpiły.

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

Spółka w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

6. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięcie wyników finansowe.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. w porównaniu do okresu od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. wzrosły o 2.279 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 151 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. wyniosła 3.307.209,97 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 107,37 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. wyniosła 3.216.551,39 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,92 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. w porównaniu do okresu od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. wzrosły o 1.687 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 935 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. z okresem od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. obserwujemy wzrost wyniku na sprzedaży o 534 tys. zł. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 464 tys. zł, ogółem wynik na działalności operacyjnej wyniósł 1.399 tys. zł.

Koszty finansowe związane są z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację inwestycji infrastruktury WODKAN S.A.. Pożyczki zostały przyznane na preferencyjnych warunkach z możliwością umorzenia do wysokości 15% lub 25% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę. Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 138 tys. zł.

Spółka na dzień 31.12.2018r. osiągnęła zysk netto w wysokości 1.194 tys. zł.

7. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

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

Spółka w IV kwartale 2018r. 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 01.01.2018r. do 31.12.2018r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 16.858 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 16.858 tys. zł.

Zarząd WODKAN S.A. w dniu 13.02.2018r. podpisał w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie umowę o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej projektu

inwestycyjnego pt. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski”, w ramach III konkursu z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 - 2020, Oś Priorytetowa II Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.3. Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach.

Całkowita wartość projektu : 79.271 tys. zł,

Koszty kwalifikowane : 64.448 tys. zł,

Kwota dotacji 41.086 tys. zł.

Na dzień 31.12.2018 r. z ww. tytułu do spółki wpłynęły środki finansowe w wysokości 3.919 tys. zł, a na dzień sporządzenia niniejszego raportu wpłynęła do spółki ogółem dotacja w kwocie 6.827 tys. zł. Zarząd WODKAN S.A. w dniu 27.07.2018r. podpisał w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego umowę o dofinansowanie projektu inwestycyjnego pt. „ Odprowadzanie wód opadowych i roztopowych z terenu miasta Ostrowa Wielkopolskiego do rzeki Ołobok – budowa zbiornika retencyjnego, zabudowa separatorów na wylocie kanalizacji deszczowej do Strugi Ostrowskiej, odbudowa Strugi Ostrowskiej” w ramach Działania 4.1 „Zapobieganie, likwidacja skutków klęsk żywiołowych i awarii środowiskowych”, Poddziałania 4.1.3 „Zabezpieczenie obszarów miejskich przed niekorzystnymi zjawiskami pogodowymi i ich następstwami” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Całkowita wartość projektu : 4.424.972,04 zł,

Koszty kwalifikowane : 3.588.636,02 zł,

Kwota dotacji: 2.999.740,84 zł.

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

Na dzień 31.12.2018r. Spółka zatrudniała 163 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 157 etatów.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 31. grudnia 2018 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