



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za I kwartał 2019 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, maj 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 14.03.2019r. ....	15
7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	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 .....	21
14. Pozostałe przychody operacyjne .....	22
15. Pozostałe koszty operacyjne.....	22
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 trzech miesięcy 2019 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.05.2019 roku.

### Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

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

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 31.03.2019r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.03.2019r. :

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	2018	2019
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do marca	4,1784	4,2978
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31 marca	4,2085	4,3013

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018r.	narastająco okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018r.
Przychody z działalności operacyjnej	8 900 959,45	8 620 634,51	2 071 050,18	2 063 142,47
Przychody ze sprzedaży	8 625 059,36	8 421 985,71	2 006 854,52	2 015 600,64
Zysk (strata) ze sprzedaży	-43 596,35	60 700,85	-10 143,88	14 527,30
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	187 313,70	208 029,14	43 583,62	49 786,79
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	214 877,16	244 524,14	49 997,01	58 521,00
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	178 637,16	149 973,14	41 564,79	35 892,48
Amortyzacja	2 383 701,71	2 254 334,45	554 633,00	539 520,98
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 950 852,65	1 932 642,56	919 273,27	462 531,73
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 141 421,76	-3 266 354,36	-1 428 968,72	-781 723,71
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 515 863,06	-343 213,30	585 383,93	-82 139,89
Przepływy pieniężne netto, razem	325 293,95	-1 676 925,10	75 688,48	-401 331,87
Należności krótkoterminowe	3 289 483,88	3 092 717,51	764 765,04	734 874,07
Środki pieniężne	11 815 020,18	7 721 517,42	2 746 848,67	1 834 743,36
Aktywa razem	258 501 641,80	249 381 972,62	60 098 491,57	59 256 735,80
Rezerwy na zobowiązania	22 749 008,60	22 351 507,21	5 288 868,16	5 311 038,90
Zobowiązania długoterminowe	5 941 607,87	5 256 599,67	1 381 351,65	1 249 043,52
Zobowiązania krótkoterminowe	5 192 027,51	4 212 925,60	1 207 083,33	1 001 051,59
Kapitał własny	216 005 761,45	215 385 797,88	50 218 715,61	51 178 756,77
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 900 297,58	12 162 706,43
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	0,03	0,02	0,01	0,01
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	42,20	42,08	9,81	10,00

### Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 31.03.2019r.	stan na 31.12.2018r.	stan na 31.03.2018r.
<b>A k t y w a</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>241 588 710,36</b>	<b>242 135 460,55</b>	<b>234 746 536,69</b>
Wartości niematerialne	503 417,56	272 575,50	316 255,95
Rzeczowe aktywa trwałe	237 594 148,07	238 296 172,63	230 920 781,42
Wpłacone zaliczki na rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości inwestycyjne	237 310,16	237 310,16	85 535,99
Udzielone pożyczki	2 121 777,74	2 189 277,74	2 317 977,74
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	751 501,00	751 501,00	693 159,00
Pozostałe aktywa	380 555,83	388 623,52	412 826,59
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>16 912 931,44</b>	<b>17 716 002,19</b>	<b>14 635 435,93</b>
Zapasy	1 072 429,98	1 010 440,94	619 512,20
Należności handlowe oraz pozostałe należności	3 106 998,88	4 193 725,42	2 919 674,51
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	182 485,00	182 485,00	173 043,00
Pozostałe aktywa	457 575,14	560 984,97	493 288,80
Udzielone pożyczki	278 422,26	278 639,63	2 708 400,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11 815 020,18	11 489 726,23	7 721 517,42
<b>III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>258 501 641,80</b>	<b>259 851 462,74</b>	<b>249 381 972,62</b>

<b>P a s y w a</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>216 005 761,45</b>	<b>215 827 124,29</b>	<b>215 385 797,88</b>
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	83 036 724,67	83 036 724,67	83 032 107,48
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	605 652,50	605 652,50	647 417,06
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	76 821 566,55	75 627 485,69	76 193 119,63
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	178 637,16	1 194 080,86	149 973,14
<b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>35 940 685,34</b>	<b>33 600 931,31</b>	<b>28 617 546,55</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 796 364,00	19 796 364,00	19 512 434,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	2 031 802,32	2 031 802,32	1 838 102,15
Kredyty i pożyczki	5 638 153,32	6 014 524,77	5 157 563,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	303 454,55	228 608,27	99 036,67
Przychody przyszłych okresów	8 170 911,15	5 529 631,95	2 010 410,73
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 555 195,01</b>	<b>10 423 407,14</b>	<b>5 378 628,19</b>
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	220 342,58	249 592,58	300 471,36
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	700 499,70	700 499,70	700 499,70
Kredyty i pożyczki	1 632 649,85	1 594 776,84	1 457 540,41
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	3 547 297,66	7 578 141,48	2 723 868,19
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	12 080,00	31 517,00	31 517,00
Przychody przyszłych okresów	442 325,22	268 879,54	164 731,53
<b>IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>258 501 641,80</b>	<b>259 851 462,74</b>	<b>249 381 972,62</b>

### Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	I kwartał okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.	narastająco okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.	I kwartał okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018r.
<b>I. Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>8 900 959,45</b>	<b>8 900 959,45</b>	<b>8 620 634,51</b>	<b>8 620 634,51</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów	8 619 839,85	8 619 839,85	8 131 939,83	8 131 939,83
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 219,51	5 219,51	290 045,88	290 045,88
3. Pozostałe przychody operacyjne	275 900,09	275 900,09	198 648,80	198 648,80
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 713 645,75</b>	<b>8 713 645,75</b>	<b>8 412 605,37</b>	<b>8 412 605,37</b>
1. Zmiana stanu produktów	-301 041,97	-301 041,97	-310 295,53	-310 295,53
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-17 323,12	-17 323,12	-7 568,77	-7 568,77
3. Amortyzacja	2 383 701,71	2 383 701,71	2 254 334,45	2 254 334,45
4. Zużycie materiałów i energii	1 273 733,92	1 273 733,92	1 151 945,32	1 151 945,32
5. Usługi obce	591 331,64	591 331,64	627 089,12	627 089,12
6. Podatki i opłaty	1 819 852,52	1 819 852,52	1 688 149,14	1 688 149,14
7. Wynagrodzenia	1 973 725,15	1 973 725,15	1 916 113,13	1 916 113,13
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	636 939,10	636 939,10	612 552,33	612 552,33
9. Pozostałe koszty rodzajowe	302 734,43	302 734,43	149 984,30	149 984,30
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 002,33	5 002,33	278 981,37	278 981,37
11. Pozostałe koszty operacyjne	44 990,04	44 990,04	51 320,51	51 320,51
<b>III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>187 313,70</b>	<b>187 313,70</b>	<b>208 029,14</b>	<b>208 029,14</b>
IV. Przychody finansowe	68 903,40	68 903,40	81 849,34	81 849,34
V. Koszty finansowe	41 339,94	41 339,94	45 354,34	45 354,34
<b>VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>214 877,16</b>	<b>214 877,16</b>	<b>244 524,14</b>	<b>244 524,14</b>
VII. Podatek dochodowy bieżący	36 240,00	36 240,00	94 551,00	94 551,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>178 637,16</b>	<b>178 637,16</b>	<b>149 973,14</b>	<b>149 973,14</b>
<b>IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>X. Zysk (strata) netto</b>	<b>178 637,16</b>	<b>178 637,16</b>	<b>149 973,14</b>	<b>149 973,14</b>
<b>XI. Pozostałe dochody całkowite nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki przeszacowania aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>XII. Łącznie całkowite dochody</b>	<b>178 637,16</b>	<b>178 637,16</b>	<b>149 973,14</b>	<b>149 973,14</b>

### Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał rezerwowy na inwestycje	kapitał z aktualizacji wyceny	zyski zatrzymane	ogółem kapitał własny
<b>stan na 1 stycznia 2018</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 032 107,48</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>647 417,06</b>	<b>76 193 119,63</b>	<b>215 235 824,74</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	149 973,14	149 973,14
<b>stan na 31 marca 2018</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 032 107,48</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>647 417,06</b>	<b>76 343 092,77</b>	<b>215 385 797,88</b>

<b>stan na 1 stycznia 2018</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 032 107,48</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>647 417,06</b>	<b>76 193 119,63</b>	<b>215 235 824,74</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 080,86	1 194 080,86
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	-41 764,56	0,00	-41 764,56
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 336,00	-100 336,00
<b>stan na 31 grudnia 2018</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>605 652,50</b>	<b>76 821 566,55</b>	<b>215 827 124,29</b>

<b>stan na 1 stycznia 2019</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>605 652,50</b>	<b>76 821 566,55</b>	<b>215 827 124,29</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	178 637,16	178 637,16
<b>stan na 31 marca 2019</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>605 652,50</b>	<b>77 000 203,71</b>	<b>216 005 761,45</b>



### Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	narastająco okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>178 637,16</b>	<b>149 973,14</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>3 772 215,49</b>	<b>1 782 669,42</b>
1. Amortyzacja	2 383 701,71	2 254 334,45
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16 706,08	-2 068,15
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	4 118,35	11 359,32
5. Zmiana stanu rezerw	-29 250,00	-68 670,00
6. Zmiana stanu zapasów	-61 989,04	260 920,40
7. Zmiana stanu należności	1 098 806,54	586 680,99
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	211 816,35	-953 007,47
9. Podatek dochodowy naliczony	36 240,00	94 551,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-55 677,00	-89 534,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	167 742,50	-311 897,12
12. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>3 950 852,65</b>	<b>1 932 642,56</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	92 351,23	152 271,76
1. Otrzymane odsetki	24 851,23	57 171,76
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	67 500,00	92 100,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	3 000,00
<b>II. Wydatki</b>	6 233 772,99	3 418 626,12
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 233 772,99	3 418 626,12
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-6 141 421,76</b>	<b>-3 266 354,36</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	2 908 209,90	0,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne wpływy (dotacja)	2 908 209,90	0,00
<b>II. Wydatki</b>	392 346,84	343 213,30
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	346 260,00	303 210,00
4. Odsetki	46 086,84	40 003,30
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>2 515 863,06</b>	<b>-343 213,30</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>325 293,95</b>	<b>-1 676 925,10</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>325 293,95</b>	<b>-1 676 925,10</b>
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>11 489 726,23</b>	<b>9 398 442,52</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>11 815 020,18</b>	<b>7 721 517,42</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	49 698,79	2 726,64

## **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 2018 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 01.01.2018 do 31.12.2018r.

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 2018 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 01.01.2019r. do 31.03.2019r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	2 419 820,16	4 343 819,87	1 140 162,69	111 282,20	604 754,93	5 219,51	8 625 059,36
koszty segmentu	2 441 764,88	3 660 703,32	699 199,98	0,00	467 930,70	5 002,33	7 274 601,20
<b>wynik segmentu</b>	<b>-21 944,72</b>	<b>683 116,55</b>	<b>440 962,71</b>	<b>111 282,20</b>	<b>136 824,23</b>	<b>217,18</b>	<b>1 350 458,16</b>
koszty sprzedaży							169 865,93
koszty zarządu							1 224 188,58
zysk/strata ze sprzedaży							-43 596,35
przychody nieprzypisane							344 803,49
koszty nieprzypisane							86 329,98
zysk/strata przed opodatkowaniem							214 877,16
podatek dochodowy							36 240,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							178 637,16

### Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	2 350 192,86	4 340 054,47	830 218,85	91 468,36	520 005,29	290 045,88	8 421 985,71
koszty segmentu	2 201 596,31	3 486 139,34	618 063,08	7 106,18	446 231,66	278 981,37	7 038 117,95
<b>wynik segmentu</b>	<b>148 596,55</b>	<b>853 915,13</b>	<b>212 155,77</b>	<b>84 362,18</b>	<b>73 773,63</b>	<b>11 064,51</b>	<b>1 383 867,76</b>
koszty sprzedaży							144 613,67
koszty zarządu							1 178 553,24
zysk/strata ze sprzedaży							60 700,85
przychody nieprzypisane							280 498,14
koszty nieprzypisane							96 674,85
zysk/strata przed opodatkowaniem							244 524,14
podatek dochodowy							94 551,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							149 973,14

## Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

### 1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

<b>wartość brutto</b>							
	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
<b>stan na 01.01.2018r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>302 834 701,11</b>	<b>29 247 639,69</b>	<b>4 011 404,24</b>	<b>2 559 318,34</b>	<b>4 196 259,99</b>	<b>346 783 908,88</b>
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 301,97	2 444 301,97
reklasyfikacja	0,00	2 567 007,35	42 145,17	970,00	15 439,91	-2 625 562,43	0,00
likwidacje	0,00	-6 604,56	-86 909,03	0,00	-895,08	0,00	-94 408,67
<b>stan na 31.03.2018r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>305 395 103,90</b>	<b>29 202 875,83</b>	<b>4 012 374,24</b>	<b>2 573 863,17</b>	<b>4 014 999,53</b>	<b>349 133 802,18</b>
<b>stan na 01.01.2019r.</b>	<b>3 782 811,34</b>	<b>310 262 845,15</b>	<b>30 102 965,06</b>	<b>3 914 185,79</b>	<b>2 794 298,10</b>	<b>12 005 756,61</b>	<b>362 862 862,05</b>
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 669 067,56	1 669 067,56
reklasyfikacja	0,00	3 894 199,34	3 275 281,44	122 084,86	623 440,21	-7 915 005,85	0,00
likwidacje	0,00	-3 905,26	-236 652,33	0,00	0,00	0,00	-240 557,59
<b>stan na 31.03.2019r.</b>	<b>3 782 811,34</b>	<b>314 153 139,23</b>	<b>33 141 594,17</b>	<b>4 036 270,65</b>	<b>3 417 738,31</b>	<b>5 759 818,32</b>	<b>364 291 372,02</b>
<b>skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>							
	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
<b>stan na 01.01.2018r.</b>	<b>0,00</b>	<b>93 098 344,79</b>	<b>19 276 693,50</b>	<b>2 119 099,20</b>	<b>1 561 008,39</b>	<b>0,00</b>	<b>116 055 145,88</b>
amortyzacja za okres	0,00	1 734 599,12	376 132,12	71 547,10	55 645,89	0,00	2 237 924,23
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-2 926,67	-76 227,60	0,00	-895,08	0,00	-80 049,35
<b>stan na 31.03.2018r.</b>	<b>0,00</b>	<b>94 830 017,24</b>	<b>19 576 598,02</b>	<b>2 190 646,30</b>	<b>1 615 759,20</b>	<b>0,00</b>	<b>118 213 020,76</b>
<b>stan na 01.01.2019r.</b>	<b>0,00</b>	<b>99 892 664,51</b>	<b>20 596 615,15</b>	<b>2 303 982,96</b>	<b>1 773 426,80</b>	<b>0,00</b>	<b>124 566 689,42</b>
amortyzacja za okres	0,00	1 786 089,83	427 336,91	88 613,82	64 933,21	0,00	2 366 973,77
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-1 683,92	-234 755,32	0,00	0,00	0,00	-236 439,24
<b>stan na 31.03.2019r.</b>	<b>0,00</b>	<b>101 677 070,42</b>	<b>20 789 196,74</b>	<b>2 392 596,78</b>	<b>1 838 360,01</b>	<b>0,00</b>	<b>126 697 223,95</b>
<b>wartość netto</b>							
<b>stan na 31.12.2018r.</b>	<b>3 782 811,34</b>	<b>210 370 180,64</b>	<b>9 506 349,91</b>	<b>1 610 202,83</b>	<b>1 020 871,30</b>	<b>12 005 756,61</b>	<b>238 296 172,63</b>
<b>stan na 31.03.2018r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>210 565 086,66</b>	<b>9 626 277,81</b>	<b>1 821 727,94</b>	<b>958 103,97</b>	<b>4 014 999,53</b>	<b>230 920 781,42</b>
<b>stan na 31.03.2019r.</b>	<b>3 782 811,34</b>	<b>212 476 068,81</b>	<b>12 352 397,43</b>	<b>1 643 673,87</b>	<b>1 579 378,30</b>	<b>5 759 818,32</b>	<b>237 594 148,07</b>

## 2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
<b>Wartość brutto</b>			
<b>stan na 01.01.2019r.</b>	<b>734 397,51</b>	<b>58 767,33</b>	<b>793 164,84</b>
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	247 570,00	0,00	247 570,00
<b>stan na 31.03.2019r.</b>	<b>981 967,51</b>	<b>58 767,33</b>	<b>1 040 734,84</b>
<b>Skumulowane umorzenie i utrata wartości</b>			
<b>stan na 01.01.2019r.</b>	<b>461 822,01</b>	<b>58 767,33</b>	<b>520 589,34</b>
koszt amortyzacji	16 727,94	0,00	16 727,94
<b>stan na 31.03.2019r.</b>	<b>478 549,95</b>	<b>58 767,33</b>	<b>537 317,28</b>
<b>Wartość netto</b>			
<b>stan na 31.03.2018r.</b>	<b>316 255,95</b>	<b>0,00</b>	<b>316 255,95</b>
<b>stan na 31.12.2018r.</b>	<b>272 575,50</b>	<b>0,00</b>	<b>272 575,50</b>
<b>stan na 31.03.2019r.</b>	<b>503 417,56</b>	<b>0,00</b>	<b>503 417,56</b>

**3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności**

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2019 do 31.03.2019	w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018	w okresie od 01.01.2018 do 31.03.2018
<b>Stan na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>650 787,85</b>	<b>486 541,45</b>	<b>486 541,45</b>
utworzony odpis aktualizujący należności	37 068,40	293 767,98	36 351,20
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-19 414,37	-7 986,01	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-15 859,23	-121 535,57	-29 881,74
<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>652 582,65</b>	<b>650 787,85</b>	<b>493 010,91</b>

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.03.2019r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 31.03.2019	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.03.2018
Należności z tytułu dostaw i usług	3 390 793,76	3 187 637,05	2 800 961,85
Pozostałe należności w tym:	368 787,77	1 656 876,22	611 723,57
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	291 673,77	295 319,22	302 436,85
- podatek VAT do zwrotu	70 493,00	1 077 908,00	288 322,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	0,00	277 448,00	0,00
- inne	6 621,00	6 201,00	20 964,72
<b>Należności brutto razem</b>	<b>3 759 581,53</b>	<b>4 844 513,27</b>	<b>3 412 685,42</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-652 582,65	-650 787,85	-493 010,91
<b>Należności netto razem</b>	<b>3 106 998,88</b>	<b>4 193 725,42</b>	<b>2 919 674,51</b>

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

	stan na dzień 31.03.2019	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.03.2018
środki pieniężne w kasie	39 549,44	25 126,31	36 685,73
środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 128 561,57	658 536,01	399 295,47
lokaty overnight	0,00	0,00	2 784 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	10 646 909,17	10 806 063,91	4 501 536,22
<b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>11 815 020,18</b>	<b>11 489 726,23</b>	<b>7 721 517,42</b>
w tym w PLN	11 815 020,18	11 489 726,23	7 721 517,42
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	49 698,79	38 642,79	2 726,64

**6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2019r.**

	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
<b>razem</b>	<b>5 118 675</b>	<b>100,00</b>	<b>51 186 750,00</b>

## 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 I kwartał 2019r. 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 14.05.2019r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

## 8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 31.03.2019	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.03.2018
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	25 411 932,91	25 411 932,91	25 407 315,72
<b>razem</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>83 032 107,48</b>

## 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 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2018 do 31.03.2018
zysk (strata) netto danego okresu	178 637,16	1 194 080,86	149 973,14
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	0,03	0,23	0,02



## 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 31.03.2019r.				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	155 000,00	155 000,00	0,00	1 313,26	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	443,84	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	16 200,00	0,00	119,84	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-03-20
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/ 160/2013	240 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/ 184/2013	757 000,00	406 350,00	73 200,00	333 150,00	3 123,20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	306/U/400/ 181/2013	150 000,00	28 800,00	28 800,00	0,00	253,43	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/ 177/2013	155 000,00	29 950,00	29 950,00	0,00	264,49	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	161/U/400/ 393/2014	94 000,00	29 300,00	15 200,00	14 100,00	241,11	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	163/U/400/ 396/2014	110 000,00	31 500,00	25 200,00	6 300,00	273,40	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/ 401/2014	278 000,00	69 500,00	55 600,00	13 900,00	603,22	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	176/U/400/ 400/2014	320 000,00	104 000,00	56 000,00	48 000,00	859,07	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	327/U/400/ 398/2014	650 000,00	430 093,06	78 000,00	352 093,06	3 306,53	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2024-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	329/U/400/ 439/2014	440 000,00	154 700,00	95 600,00	59 100,00	1 297,57	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-09-21
WFOŚiGW w Poznaniu	169/U/400/ 266/2015	354 000,00	93 704,67	41 600,00	52 104,67	759,83	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	162/U/400/ 268/2015	237 000,00	62 829,42	27 600,00	35 229,42	509,00	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	171/U/400/ 264/2015	346 000,00	91 708,91	40 400,00	51 308,91	743,14	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 31.03.2019r.				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	166 393,00	46 400,00	119 993,00	1 305,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	470/U/400/ 271/2015	293 000,00	155 550,00	49 600,00	105 950,00	1 230,14	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	106/U/400/ 200/2016	342 000,00	231 900,00	48 800,00	183 100,00	1 793,63	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	104/U/400/ 195/2016	141 000,00	95 250,00	20 000,00	75 250,00	736,64	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	105/U/400/199 /2016	307 000,00	196 300,00	55 200,00	141 100,00	1 540,55	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	173/U/400/198 /2016	271 000,00	77 440,00	23 200,00	54 240,00	610,03	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/196 /2016	323 000,00	225 950,00	48 400,00	177 550,00	1 748,98	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	164/U/400/197 /2016	415 000,00	290 470,00	62 240,00	228 230,00	2 248,44	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	262/U/400/335 /2017	148 000,00	123 400,00	19 200,00	104 200,00	880,69	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	150 075,00	27 600,00	122 475,00	1 077,42	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	347 500,00	50 000,00	297 500,00	2 473,97	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	230 000,00	33 200,00	196 800,00	1 637,62	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	360 500,00	52 000,00	308 500,00	2 566,72	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	345 250,00	50 000,00	295 250,00	2 458,44	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	1 271 999,99	96 000,00	1 175 999,99	8 925,63	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	62 611,45	1 086 729,27	7 935,18	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2032-06-20
razem		22 294 382,79	7 216 954,77	1 578 801,45	5 638 153,32	53 848,40		

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 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 31.03.2019r. występują w PLN.

Zobowiązania krótkoterminowe	stan na dzień 31.03.2019	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.03.2018
zobowiązania z tytułu inwestycji	512 901,41	4 842 545,30	507 294,39
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	815 363,05	529 998,08	709 240,45
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	494 875,16	598 628,03	483 016,30
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	472 223,79	480 301,95	448 028,84
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	226 950,00	330 058,79	0,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	36 622,56	23 066,77	14 441,41
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	107 162,00	142 077,00	102 459,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	124 522,43	319 775,27	90 404,42
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	1 068,00	5 002,00	10 132,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	261 129,95	38 642,79	205 978,80
inne	494 479,31	268 045,50	152 872,58
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 547 297,66</b>	<b>7 578 141,48</b>	<b>2 723 868,19</b>

Zobowiązania długoterminowe	stan na dzień 31.03.2019	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.03.2018
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	303 454,55	228 608,27	99 036,67
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>303 454,55</b>	<b>228 608,27</b>	<b>99 036,67</b>

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

	za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018
dostawa wody	2 139 083,69	2 082 276,80
- w tym od jednostek powiązanych	39 193,06	37 685,50
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	4 249 300,66	4 249 484,31
- w tym od jednostek powiązanych	45 321,31	48 357,88
opłata abonamentowa	375 255,68	350 794,64
- w tym od jednostek powiązanych	3 493,21	2 932,38
odbiór wód opadowych i roztopowych	1 140 162,69	829 364,23
- w tym od jednostek powiązanych	37 325,81	28 134,60
opłata za przyłączenie do sieci	0,00	8 546,20
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
działalność pomocnicza	716 037,13	611 473,65
- w tym od jednostek powiązanych	4 835,00	6 233,87
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów razem</b>	<b>8 619 839,85</b>	<b>8 131 939,83</b>
- w tym od jednostek powiązanych	130 168,39	123 344,23

## 13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018
1. Amortyzacja	2 383 701,71	2 254 334,45
2. Zużycie materiałów i energii	1 273 733,92	1 151 945,32
- w tym energia	421 076,16	386 520,39
3. Usługi obce	591 331,64	627 089,12
4. Podatki i opłaty	1 819 852,52	1 688 149,14
- w tym podatek od nieruchomości	1 464 844,00	1 426 601,00
5. Wynagrodzenia	1 973 725,15	1 916 113,13
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	636 939,10	612 552,33
7. Pozostałe koszty rodzajowe	302 734,43	149 984,30
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>8 982 018,47</b>	<b>8 400 167,79</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-301 041,97	-310 295,53
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-17 323,12	-7 568,77
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-169 865,93	-144 613,67
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1 224 188,58	-1 178 553,24
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>7 269 598,87</b>	<b>6 759 136,58</b>

#### 14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. dotacje	77 049,58	11 640,72
3. pozostałe w tym:	198 850,51	187 008,08
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	15 575,43	29 881,74
- odsetki od należności	31 243,95	17 243,01
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	29 250,00	68 670,00
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	58 815,00	53 805,53
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	16 431,23	16 261,56
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	1 045,70	974,57
- sprzedaż złomu	5 388,25	171,60
- pozostała sprzedaż	29,00	0,00
- uzyskane kary i odszkodowania	39 212,86	0,00
- inne	1 859,09	0,07
<b>razem</b>	<b>275 900,09</b>	<b>198 648,80</b>

#### 15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 118,35	11 359,32
2. aktualizacja aktywów finansowych	37 068,40	36 351,20
3. pozostałe w tym:	3 803,29	3 609,99
- opłaty sądowe	34,00	0,00
- koszty zastępstwa procesowego	945,00	2 482,53
- koszty obsługi rady nadzorczej	474,69	446,89
- odszkodowania	300,00	600,00
- inne	2 049,60	80,57
<b>razem</b>	<b>44 990,04</b>	<b>51 320,51</b>

### 16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.	za okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018r.
1. Zysk (strata) brutto	214 877,16	1 524 848,86	244 524,14
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-221 334,24	-494 747,00	-248 793,86
- trwałe różnice	-194 973,96	-720 500,43	-215 877,34
- przejściowe różnice	-26 360,28	225 753,43	-32 916,52
3. Dochód do opodatkowania	-6 457,08	1 030 101,86	-4 269,72
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	0,00	0,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	1 030 101,86	0,00
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	0,00	1 030 102,00	0,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	0,00	195 719,00	0,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	36 240,00	195 719,00	94 551,00
8. Strata podatkowa	-6 457,08	0,00	-4 269,72

### 17. Odroczoney podatek dochodowy

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2019	rok 2018
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu</b>	<b>751 501,00</b>	<b>693 159,00</b>
<b>w tym:</b>		
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	751 501,00	693 159,00
a) odniesionych na wynik finansowy	692 158,00	643 613,00
b) odniesionych na kapitał własny	59 343,00	49 546,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>59 174,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	49 377,00
- dotworzenie odpisów aktualizujących należności i odwrócenie różnic przejściowych z tego tytułu	0,00	36 541,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	4 291,00
- niewypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami z wyniku okresu obrachunkowego i odwrócenia różnic przejściowych z tego tytułu	0,00	8 545,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	9 797,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	9 797,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>832,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	832,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	0,00	832,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>751 501,00</b>	<b>751 501,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	692 158,00	692 158,00
b) odniesionych na kapitał własny	59 343,00	59 343,00



<b>Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	rok 2019	rok 2018
<b>1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>19 796 364,00</b>	<b>19 512 434,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 796 364,00	19 512 434,00
a) odniesionych na wynik finansowy	1 204 562,00	1 020 968,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 591 802,00	18 491 466,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>283 930,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	183 594,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	0,00	10 020,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmierności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	0,00	173 574,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	100 336,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
<b>4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>19 796 364,00</b>	<b>19 796 364,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	1 204 562,00	1 204 562,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 591 802,00	18 591 802,00

### 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.	0,00	10 197,62	0,00	0,00	121 177,31
MZO S.A.	0,00	175,00	0,00	0,00	5 068,22
MZK S.A.	0,00	8 227,65	0,00	0,00	18 887,35
MZGM Sp. z o.o.	0,00	11 896,96	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	1 539,48	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	1 295,05	0,00	0,00	0,00
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	2 225,73	0,00	2 400 200,00	2 829,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00
<b>razem</b>	<b>0,00</b>	<b>35 557,49</b>	<b>0,00</b>	<b>2 400 200,00</b>	<b>154 111,88</b>

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	24 112,01	0,00	0,00	0,00	297 001,42
MZO S.A.	671,40	0,00	0,00	0,00	12 585,36
MZK S.A.	23 626,83	0,00	1 500,00	0,00	51 737,18
MZGM Sp. z o.o.	56 641,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	14 730,93	0,00	0,00	0,00	1 297,56
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	3 315,82	0,00	0,00	0,00	0,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	6 108,88	24 633,86	0,00	0,00	6 900,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	961,35	0,00	0,00	0,00	6 000,00
<b>razem</b>	<b>130 168,39</b>	<b>24 633,86</b>	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>384 521,52</b>

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.

### **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

#### 1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 31.03.2019r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.03.2019r. 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. d
  - w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na budo ecyzją 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 ie kolektorów deszczowych. Zgodnie z ww. decyzją 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 01.01.2019r. do 31.03.2019r. wyniósł 17 tys. zł.
  5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2019r. do dnia 31.03.2019r. wyniosły 1.917 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 01.01-31.03.2019r.**

#### **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 01.01.2019r. do 31.03.2019r. 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 01.01.2019r. do 31.03.2019r. w porównaniu do okresu od 01.01.2018r. do 31.03.2019r. wzrosły o 203 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 77 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. wyniosła 727.696,66 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,75 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2018 r. do 31.03.2018r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. wyniosła 783.007,44 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,49 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2018r. do 31.03.2018r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. w porównaniu do okresu od 01.01.2018r. do 31.03.2018r. wzrosły o 301 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się stratą w wysokości 44 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. z okresem od 01.01.2018r. do 31.03.2018r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 104 tys. zł. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 231 tys. zł, ogółem wynik na działalności operacyjnej wyniósł 187 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 28 tys. zł.

Spółka na dzień 31.03.2019r. osiągnęła zysk netto w wysokości 179 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 I kwartale 2019r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej oraz modernizacji stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków. 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 01.01.2019r. do 31.03.2019r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 1.917 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 1.669 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 31.03.2019 r. z ww. tytułu do spółki wpłynęły środki finansowe w wysokości 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 : 4.425 tys. zł,

Koszty kwalifikowane : 3.589 tys. zł,

Kwota dotacji: 2.999.740,84 zł.

Na dzień 31.03.2019 r. z ww. tytułu do spółki nie wpłynęły środki finansowe.

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

Na dzień 31.03.2019r. Spółka zatrudniała 161 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 152,87 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. marca 2019 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*