



Raport kwartalny
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
w Ostrowie Wielkopolskim
za II 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, sierpień 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 14.08.2019r.	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	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 sześciu miesięcy 2019 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.08.2019 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 30.06.2019r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.06.2019r. :

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 czerwca	4,2395	4,2880
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30 czerwca	4,3616	4,2520

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2019r. do 30.06.2019r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018.	narastająco okres od 01.01.2019r. do 30.06.2019r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018.
Przychody z działalności operacyjnej	19 220 039,17	18 033 686,42	4 482 285,25	4 253 729,55
Przychody ze sprzedaży	18 618 670,13	17 596 420,79	4 342 040,61	4 150 588,70
Zysk (strata) ze sprzedaży	693 658,21	971 678,13	161 767,31	229 196,40
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 125 425,53	1 272 325,78	262 459,31	300 112,23
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 169 901,41	1 342 051,46	272 831,49	316 558,90
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	1 097 421,41	1 152 949,46	255 928,50	271 954,11
Amortyzacja	4 803 834,04	4 554 208,17	1 120 297,12	1 074 232,38
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 428 697,55	4 677 330,42	1 499 229,84	1 103 274,07
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 256 691,36	-2 649 423,50	-2 858 370,19	-624 937,73
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 799 243,89	-236 638,09	1 352 435,61	-55 817,45
Przepływy pieniężne netto, razem	-28 749,92	1 791 268,83	-6 704,74	422 518,89
Należności krótkoterminowe	4 351 949,51	3 685 938,83	1 023 506,47	845 088,69
Środki pieniężne	11 460 976,31	11 189 711,35	2 695 431,87	2 565 506,09
Aktywa razem	262 214 616,22	251 780 019,53	61 668 536,27	57 726 526,85
Rezerwy na zobowiązania	22 708 508,60	22 288 507,21	5 340 665,24	5 110 167,65
Zobowiązania długoterminowe	7 760 288,83	5 378 680,73	1 825 091,45	1 233 189,82
Zobowiązania krótkoterminowe	4 786 902,70	6 037 498,16	1 125 800,26	1 384 239,31
Kapitał własny	216 924 545,70	215 928 093,45	51 017 061,55	49 506 624,51
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	12 038 276,11	11 735 773,57
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	0,21	0,22	0,05	0,05
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	42,38	42,18	9,97	9,67

Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.06.2019r.	stan na 31.12.2018r.	stan na 30.06.2018r.
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	245 159 709,58	242 135 460,55	235 413 206,92
Wartości niematerialne	482 682,91	272 575,50	300 112,47
Rzeczowe aktywa trwałe	241 261 449,63	238 296 172,63	231 703 762,82
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	2 054 277,74	2 189 277,74	2 225 877,74
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	751 501,00	751 501,00	693 159,00
Pozostałe aktywa	372 488,14	388 623,52	404 758,90
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	17 054 906,64	17 716 002,19	16 366 812,61
Zapasy	599 240,15	1 010 440,94	690 043,39
Należności handlowe oraz pozostałe należności	4 351 949,51	4 193 725,42	3 685 938,83
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	182 485,00	0,00
Pozostałe aktywa	364 836,87	560 984,97	423 945,30
Udzielone pożyczki	277 903,80	278 639,63	377 173,74
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11 460 976,31	11 489 726,23	11 189 711,35
III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
A k t y w a r a z e m	262 214 616,22	259 851 462,74	251 780 019,53

P a s y w a			
I. Kapitał własny	216 924 545,70	215 827 124,29	215 928 093,45
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	83 036 724,67
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	75 727 821,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	1 097 421,41	1 194 080,86	1 152 949,46
II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe	39 073 176,00	33 600 931,31	28 730 259,84
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	7 339 614,05	6 014 524,77	5 263 553,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	420 674,78	228 608,27	115 127,73
Przychody przyszłych okresów	9 484 720,85	5 529 631,95	2 001 042,96
III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	6 216 894,52	10 423 407,14	7 121 666,24
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	179 842,58	249 592,58	237 471,36
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	700 499,70	700 499,70	700 499,70
Kredyty i pożyczki	1 703 735,52	1 594 776,84	1 508 130,22
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	3 071 087,18	7 578 141,48	4 497 850,94
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	12 080,00	31 517,00	31 517,00
Przychody przyszłych okresów	549 649,54	268 879,54	146 197,02
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
P a s y w a r a z e m	262 214 616,22	259 851 462,74	251 780 019,53

Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	II kwartał okres od 01.04.2019r. do 30.06.2019r.	narastająco okres od 01.01.2019r. do 30.06.2019r.	II kwartał okres od 01.04.2018r. do 30.06.2018r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018.
I. Przychody z działalności operacyjnej	10 319 079,72	19 220 039,17	9 413 051,91	18 033 686,42
1. Przychody ze sprzedaży produktów	9 398 308,16	18 018 148,01	9 109 367,53	17 241 307,36
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	595 302,61	600 522,12	65 067,55	355 113,43
3. Pozostałe przychody operacyjne	325 468,95	601 369,04	238 616,83	437 265,63
II. Koszty działalności operacyjnej	9 380 967,89	18 094 613,64	8 348 755,27	16 761 360,64
1. Zmiana stanu produktów	130 569,11	-170 472,86	136 126,15	-174 169,38
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-20 335,39	-37 658,51	-9 904,18	-17 472,95
3. Amortyzacja	2 420 132,33	4 803 834,04	2 299 873,72	4 554 208,17
4. Zużycie materiałów i energii	1 242 902,59	2 516 636,51	1 086 912,99	2 238 858,31
5. Usługi obce	686 845,82	1 278 177,46	679 046,63	1 306 135,75
6. Podatki i opłaty	1 601 456,07	3 421 308,59	1 493 360,80	3 181 509,94
7. Wynagrodzenia	2 071 140,70	4 044 865,85	1 984 306,00	3 900 419,13
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	465 056,64	1 101 995,74	433 922,88	1 046 475,21
9. Pozostałe koszty rodzajowe	65 856,61	368 591,04	98 289,05	248 273,35
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	592 731,73	597 734,06	61 523,76	340 505,13
11. Pozostałe koszty operacyjne	124 611,68	169 601,72	85 297,47	136 617,98
III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	938 111,83	1 125 425,53	1 064 296,64	1 272 325,78
IV. Przychody finansowe	60 161,33	129 064,73	78 839,20	160 688,54
V. Koszty finansowe	43 248,91	84 588,85	45 608,52	90 962,86
VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	955 024,25	1 169 901,41	1 097 527,32	1 342 051,46
VII. Podatek dochodowy bieżący	36 240,00	72 480,00	94 551,00	189 102,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	918 784,25	1 097 421,41	1 002 976,32	1 152 949,46
IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00
X. Zysk (strata) netto	918 784,25	1 097 421,41	1 002 976,32	1 152 949,46
XI. Pozostałe dochody całkowite nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	0,00	0,00	0,00	0,00
- zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki przeszacowania aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
XII. Łącznie całkowite dochody	918 784,25	1 097 421,41	1 002 976,32	1 152 949,46

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 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	1 152 949,46	1 152 949,46
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
stan na 30 czerwca 2018	51 186 750,00	83 036 724,67	4 176 430,57	647 417,06	76 880 771,15	215 928 093,45

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	1 194 080,86	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
stan na 31 grudnia 2018	51 186 750,00	83 036 724,67	4 176 430,57	605 652,50	76 821 566,55	215 827 124,29

stan na 1 stycznia 2019	51 186 750,00	83 036 724,67	4 176 430,57	605 652,50	76 821 566,55	215 827 124,29
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 097 421,41	1 097 421,41
stan na 30 czerwca 2019	51 186 750,00	83 036 724,67	4 176 430,57	605 652,50	77 918 987,96	216 924 545,70

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	narastająco okres od 01.01.2019r. do 30.06.2019r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	1 097 421,41	1 152 949,46
II. Korekty razem	5 331 276,14	3 524 380,96
1. Amortyzacja	4 803 834,04	4 554 208,17
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	35 755,48	3 884,94
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	38 446,84	31 995,87
5. Zmiana stanu rezerw	-69 750,00	-131 670,00
6. Zmiana stanu zapasów	411 200,79	190 389,21
7. Zmiana stanu należności	-158 224,09	-179 420,33
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	133 340,10	-860 515,69
9. Podatek dochodowy naliczony	72 480,00	189 102,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	90 568,00	-11 205,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-27 680,02	-262 388,21
12. Inne korekty	1 305,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 428 697,55	4 677 330,42
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia		
I. Wpływy	199 672,20	2 615 253,48
1. Otrzymane odsetki	49 569,20	88 053,48
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	135 000,00	2 524 200,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 103,00	3 000,00
II. Wydatki	12 456 363,56	5 264 676,98
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 456 363,56	5 264 676,98
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 256 691,36	-2 649 423,50
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 581 999,13	445 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 106 176,73	445 000,00
2. Inne wpływy (dotacja)	4 475 822,40	0,00
II. Wydatki	782 755,24	681 638,09
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	682 820,00	592 320,00
4. Odsetki	99 935,24	89 318,09
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 799 243,89	-236 638,09
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-28 749,92	1 791 268,83
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-28 749,92	1 791 268,83
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 489 726,23	9 398 442,52
G. Środki pieniężne na koniec okresu	11 460 976,31	11 189 711,35
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	164 149,48	138 082,73

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

Na posiedzeniu ZWZ Akcjonariuszy WODKAN S.A. w dniu 10. czerwca 2019 roku podjęto uchwałę nr 19 w sprawie: zmiany zasad rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdań finansowych poprzez: zaprzestanie sporządzania sprawozdań finansowych według Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSR) i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), sporządzenie sprawozdań finansowych według ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2019 poz 351).

Z treści uchwały wynika, iż sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. będzie pierwszym rocznym sprawozdaniem sporządzonym zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2019 poz 351).

W związku z powyższym Zarząd Spółki postanowił:

- opracować nowe zasady (politykę) rachunkowości zgodną z obowiązującymi przepisami Polskich Standardów Sprawozdawczości (PSS) z uwzględnieniem zasad obowiązujących w Grupie Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego,
- sporządzić kwartalne raporty okresowe podawane do publicznej wiadomości oraz informacje F01 sporządzane zgodnie z wymogami Głównego Urzędu Statystycznego, zgodnie z obowiązującymi dotychczas zasadami MSR i MSSF w celu zachowania porównywalności danych.

Roczne sprawozdanie finansowe zostanie przekształcone zgodnie z nowo powstającą polityką rachunkowości i sporządzone w oparciu o Polskie Standardy Sprawozdawczości, a skutki przekształcenia, Spółka opublikuje w raporcie rocznym za okres sprawozdawczy trwający od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

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 30.06.2019r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	5 229 415,40	8 869 475,61	2 418 073,53	237 152,06	1 264 031,41	600 522,12	18 618 670,13
koszty segmentu	4 777 123,96	7 340 539,59	1 363 782,59	0,00	1 030 393,09	597 734,06	15 109 573,29
wynik segmentu	452 291,44	1 528 936,02	1 054 290,94	237 152,06	233 638,32	2 788,06	3 509 096,84
koszty sprzedaży							417 537,02
koszty zarządu							2 397 901,62
zysk/strata ze sprzedaży							693 658,21
przychody nieprzypisane							730 433,77
koszty nieprzypisane							254 190,57
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 169 901,41
podatek dochodowy							72 480,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 097 421,41

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	5 084 161,12	8 865 043,72	1 858 532,30	286 780,97	1 146 789,25	355 113,43	17 596 420,79
koszty segmentu	4 392 901,38	6 978 937,32	1 324 155,10	15 521,09	918 841,62	340 505,13	13 970 861,63
wynik segmentu	691 259,74	1 886 106,40	534 377,20	271 259,88	227 947,63	14 608,30	3 625 559,16
koszty sprzedaży							316 103,28
koszty zarządu							2 337 777,75
zysk/strata ze sprzedaży							971 678,13
przychody nieprzypisane							597 954,17
koszty nieprzypisane							227 580,84
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 342 051,46
podatek dochodowy							189 102,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 152 949,46

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

wartość brutto							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
stan na 01.01.2018r.	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	5 531 650,16	5 531 650,16
reklasyfikacja	0,00	5 061 578,59	163 985,36	970,00	43 272,53	-5 269 806,48	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	-72 108,45	0,00	0,00	-72 108,45
likwidacje	0,00	-121 767,78	-86 909,03	-26 080,00	-1 433,28	0,00	-236 190,09
stan na 30.06.2018r.	3 934 585,51	307 774 511,92	29 324 716,02	3 914 185,79	2 601 157,59	4 458 103,67	352 007 260,50
stan na 01.01.2019r.	3 782 811,34	310 262 845,15	30 102 965,06	3 914 185,79	2 794 298,10	12 005 756,61	362 862 862,05
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 785 198,29	7 785 198,29
reklasyfikacja	0,00	4 697 941,44	3 349 444,53	127 767,95	663 912,68	-8 839 066,60	0,00
likwidacje	0,00	-20 907,58	-247 984,53	-157 205,61	-12 864,06	0,00	-438 961,78
stan na 30.06.2019r.	3 782 811,34	314 939 879,01	33 204 425,06	3 884 748,13	3 445 346,72	10 951 888,30	370 209 098,56

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 01.01.2018r.	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	3 516 954,13	752 883,86	142 055,47	109 761,01	0,00	4 521 654,47
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	-97 614,80	-76 227,60	-26 080,00	-1 271,82	0,00	-201 194,22
stan na 30.06.2018r.	0,00	96 517 684,12	19 953 349,76	2 162 966,22	1 669 497,58	0,00	120 303 497,68
stan na 01.01.2019r.	0,00	99 892 664,51	20 596 615,15	2 303 982,96	1 773 426,80	0,00	124 566 689,42
amortyzacja za okres	0,00	3 581 332,59	877 071,49	173 100,14	134 867,23	0,00	4 766 371,45
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-3 639,04	-246 087,52	-123 316,17	-12 369,21	0,00	-385 411,94
stan na 30.06.2019r.	0,00	103 470 358,06	21 227 599,12	2 353 766,93	1 895 924,82	0,00	128 947 648,93
wartość netto							
stan na 31.12.2018r.	3 782 811,34	210 370 180,64	9 506 349,91	1 610 202,83	1 020 871,30	12 005 756,61	238 296 172,63
stan na 30.06.2018r.	3 934 585,51	211 256 827,80	9 371 366,26	1 751 219,57	931 660,01	4 458 103,67	231 703 762,82
stan na 30.06.2019r.	3 782 811,34	211 469 520,95	11 976 825,94	1 530 981,20	1 549 421,90	10 951 888,30	241 261 449,63

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto			
stan na 01.01.2019r.	734 397,51	58 767,33	793 164,84
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	247 570,00	0,00	247 570,00
stan na 30.06.2019r.	981 967,51	58 767,33	1 040 734,84
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2019r.	461 822,01	58 767,33	520 589,34
koszt amortyzacji	37 462,59	0,00	37 462,59
stan na 30.06.2019r.	499 284,60	58 767,33	558 051,93
Wartość netto			
stan na 31.12.2018r.	332 666,17	0,00	332 666,17
stan na 30.06.2018r.	300 112,47	0,00	300 112,47
stan na 30.06.2019r.	482 682,91	0,00	482 682,91

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019	w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018	w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018
Stan na początek okresu sprawozdawczego	650 787,85	486 541,45	486 541,45
utworzony odpis aktualizujący należności	72 589,71	293 767,98	64 049,54
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-19 414,37	-7 986,01	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-35 047,18	-121 535,57	-56 861,26
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	668 916,01	650 787,85	493 729,73

4. Należności (struktura walutowa)

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.06.2019r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 30.06.2019	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 30.06.2018
Należności z tytułu dostaw i usług	4 007 564,25	3 187 637,05	3 584 108,06
Pozostałe należności w tym:	1 013 301,27	1 656 876,22	595 560,50
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	593 186,83	295 319,22	300 016,78
- podatek VAT do zwrotu	402 201,00	1 077 908,00	208,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	0,00	277 448,00	272 141,00
- inne	17 913,44	6 201,00	23 194,72
Należności brutto razem	5 020 865,52	4 844 513,27	4 179 668,56
odpisy aktualizujące wartość należności	-668 916,01	-650 787,85	-493 729,73
Należności netto razem	4 351 949,51	4 193 725,42	3 685 938,83

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

	stan na dzień 30.06.2019	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 30.06.2018
środki pieniężne w kasie	51 394,87	25 126,31	39 432,67
środki pieniężne na rachunkach bankowych	498 676,51	658 536,01	431 330,54
lokaty overnight	795 000,00	0,00	412 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	10 115 904,93	10 806 063,91	10 306 948,14
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	11 460 976,31	11 489 726,23	11 189 711,35
w tym w PLN	11 460 976,31	11 489 726,23	11 189 711,35
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	164 149,48	38 642,79	138 082,73

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.08.2019r.

	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 II 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 14.08.2019r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 30.06.2019	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 30.06.2018
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	25 411 932,91
razem	83 036 724,67	83 036 724,67	83 036 724,67

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 30.06.2019	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2018 do 30.06.2018
zysk (strata) netto danego okresu	1 097 421,41	1 194 080,86	1 152 949,60
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	0,21	0,23	0,22

10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.06.2019r.				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	129 000,00	129 000,00	0,00	2 003,09	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	448,78	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	121,18	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	388 050,00	73 200,00	314 850,00	3 021,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	306/U/400/181/2013	150 000,00	22 500,00	22 500,00	0,00	360,84	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/177/2013	155 000,00	23 250,00	23 250,00	0,00	374,10	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	161/U/400/393/2014	94 000,00	25 500,00	25 500,00	0,00	215,40	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	163/U/400/396/2014	110 000,00	25 200,00	25 200,00	0,00	229,39	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/401/2014	278 000,00	55 600,00	55 600,00	0,00	506,11	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	176/U/400/400/2014	320 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	764,06	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	327/U/400/398/2014	650 000,00	410 593,06	78 000,00	332 593,06	3 197,62	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2024-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	329/U/400/439/2014	440 000,00	130 800,00	95 850,00	34 950,00	1 133,50	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-09-21
WFOŚiGW w Poznaniu	169/U/400/266/2015	354 000,00	83 304,67	41 600,00	41 704,67	690,59	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	162/U/400/268/2015	237 000,00	55 929,42	27 600,00	28 329,42	463,13	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	171/U/400/264/2015	346 000,00	81 608,91	40 400,00	41 208,91	675,97	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 30.06.2019r.				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	154 793,00	46 400,00	108 393,00	1 233,08	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	470/U/400/ 271/2015	293 000,00	143 150,00	49 600,00	93 550,00	1 151,20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	106/U/400/ 200/2016	342 000,00	219 700,00	48 800,00	170 900,00	1 722,46	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	104/U/400/ 195/2016	141 000,00	90 250,00	20 000,00	70 250,00	707,48	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	105/U/400/199 /2016	307 000,00	182 500,00	55 200,00	127 300,00	1 454,61	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	173/U/400/198 /2016	271 000,00	71 640,00	23 200,00	48 440,00	573,49	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/196 /2016	323 000,00	213 850,00	48 400,00	165 450,00	1 678,05	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	164/U/400/197 /2016	415 000,00	274 910,00	62 240,00	212 670,00	2 157,21	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	262/U/400/335 /2017	148 000,00	118 600,00	19 200,00	99 400,00	857,02	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	143 175,00	27 600,00	115 575,00	1 041,30	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	335 000,00	50 000,00	285 000,00	2 414,33	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	221 700,00	33 200,00	188 500,00	1 597,94	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	347 500,00	52 000,00	295 500,00	2 504,62	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	689/U/400/328 /2017	386 000,00	332 750,00	50 000,00	282 750,00	2 398,62	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	1 247 999,99	96 000,00	1 151 999,99	8 857,51	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2032-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	781/U/400/988 /2018	3 255 517,45	3 255 517,45	125 217,45	3 130 300,00	12 224,16	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2032-06-20
razem		14 389 471,86	8 986 571,50	1 646 957,45	7 339 614,05	56 778,07		

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 30.06.2019r. występują w PLN.

Zobowiązania krótkoterminowe	stan na dzień 30.06.2019	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 30.06.2018
zobowiązania z tytułu inwestycji	394 217,41	4 842 545,30	1 744 195,65
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	669 980,33	529 998,08	655 114,20
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	537 784,70	598 628,03	507 019,68
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	500 287,04	480 301,95	448 315,96
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	178 212,75	330 058,79	0,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	125 429,30	23 066,77	30 802,33
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	123 674,00	142 077,00	105 997,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	50 430,96	319 775,27	113 156,01
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	912,00	5 002,00	9 733,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	208 428,95	38 642,79	189 177,76
rozrachunki z akcjonariuszami	0,00	0,00	460 680,75
inne	281 729,74	268 045,50	233 658,60
Razem zobowiązania krótkoterminowe	3 071 087,18	7 578 141,48	4 497 850,94

Zobowiązania długoterminowe	stan na dzień 30.06.2019	stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 30.06.2018
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	420 674,78	228 608,27	115 127,73
Razem zobowiązania długoterminowe	420 674,78	228 608,27	115 127,73

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

	za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018
dostawa wody	4 670 209,94	4 553 005,59
- w tym od jednostek powiązanych	78 143,44	73 154,13
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	8 676 465,71	8 679 473,06
- w tym od jednostek powiązanych	94 927,82	97 824,87
opłata abonamentowa	752 215,36	702 723,57
- w tym od jednostek powiązanych	6 005,95	5 822,41
odbiór wód opadowych i roztopowych	2 418 073,53	1 856 428,62
- w tym od jednostek powiązanych	84 643,86	67 046,39
opłata za przyłączenie do sieci	0,00	16 106,30
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
działalność pomocnicza	1 501 183,47	1 433 570,22
- w tym od jednostek powiązanych	9 606,00	10 909,87
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	18 018 148,01	17 241 307,36
- w tym od jednostek powiązanych	273 327,07	254 757,67

13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018
1. Amortyzacja	4 803 834,04	4 554 208,17
2. Zużycie materiałów i energii	2 516 636,51	2 238 858,31
- w tym energia	865 480,22	693 895,06
3. Usługi obce	1 278 177,46	1 306 135,75
4. Podatki i opłaty	3 421 308,59	3 181 509,94
- w tym podatek od nieruchomości	2 930 338,80	2 853 253,00
5. Wynagrodzenia	4 044 865,85	3 900 419,13
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 101 995,74	1 046 475,21
7. Pozostałe koszty rodzajowe	368 591,04	248 273,35
Koszty według rodzaju, razem	17 535 409,23	16 475 879,86
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-170 472,86	-174 169,38
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-37 658,51	-17 472,95
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-417 537,02	-316 103,28
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 397 901,62	-2 337 777,75
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 511 839,22	13 630 356,50

14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. dotacje	207 092,62	23 281,44
3. pozostałe w tym:	394 276,42	413 984,19
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	34 763,38	48 875,25
- odsetki od należności	55 320,59	37 586,62
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	69 750,00	131 670,00
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	133 127,80	134 151,74
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	32 866,67	32 523,12
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	5 105,78	3 395,91
- sprzedaż złomu	16 837,20	11 625,00
- pozostała sprzedaż	29,00	0,00
- uzyskane kary i odszkodowania	41 801,19	9 410,99
- inne	4 674,81	0,99
razem	601 369,04	437 265,63

15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	38 446,84	31 995,87
2. aktualizacja aktywów finansowych	72 589,71	64 049,54
3. pozostałe w tym:	58 565,17	40 572,57
- darowizny	26 100,00	22 600,00
- koszt likwidacji szkód na majątku	20 738,48	0,00
- koszt zlikwidowanych materiałów	4 673,50	4 531,40
- koszty zastępstwa procesowego	3 971,00	2 310,00
- koszty obsługi rady nadzorczej	1 528,61	2 253,27
- odszkodowania	1 300,00	7 810,99
- umorzone należności	129,81	284,77
- opłaty sądowe	0,00	223,53
- inne	123,77	558,61
razem	169 601,72	136 617,98

16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.	za okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018r.
1. Zysk (strata) brutto	1 169 901,41	1 524 848,86	1 342 051,46
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-527 866,30	-494 747,00	-393 162,02
- trwałe różnice	-426 078,22	-720 500,43	-375 931,63
- przejściowe różnice	-101 788,08	225 753,43	-17 230,39
3. Dochód do opodatkowania	642 035,11	1 030 101,86	948 889,44
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	0,00	0,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	642 035,11	1 030 101,86	948 889,44
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	642 035,00	1 030 102,00	948 889,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	121 987,00	195 719,00	180 289,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	72 480,00	195 719,00	189 102,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00	0,00

17. Odroczoney podatek dochodowy

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2019	rok 2018
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:	751 501,00	693 159,00
- 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
2. Zwiększenia	0,00	59 174,00
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
3. Zmniejszenia	0,00	832,00
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
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	751 501,00	751 501,00
a) odniesionych na wynik finansowy	692 158,00	692 158,00
b) odniesionych na kapitał własny	59 343,00	59 343,00

Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2019	rok 2018
1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	19 796 364,00	19 512 434,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 796 364,00	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
2. Zwiększenia	0,00	283 930,00
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
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
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
4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	19 796 364,00	19 796 364,00
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	7 137,94	0,00	0,00	134 803,68
MZO S.A.	2 538,50	345,11	0,00	0,00	8 925,44
MZK S.A.	0,00	8 058,47	0,00	0,00	22 750,49
MZGM Sp. z o.o.	0,00	12 657,17	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	13 124,75	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	1 904,25	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	2 087,20	0,00	2 332 181,54	5 781,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00
razem	2 538,50	45 314,89	0,00	2 332 181,54	178 410,61

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	43 953,78	0,00	0,00	0,00	595 030,32
MZO S.A.	1 599,93	0,00	0,00	0,00	31 094,16
MZK S.A.	46 372,56	0,00	3 000,00	0,00	119 974,28
MZGM Sp. z o.o.	116 105,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	42 696,99	0,00	0,00	0,00	2 528,27
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	8 254,12	0,00	0,00	0,00	0,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	12 277,02	48 833,37	0,00	0,00	16 200,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	2 067,54	0,00	0,00	0,00	16 350,00
razem	273 327,07	48 833,37	3 000,00	0,00	799 177,03

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 30.06.2019r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.06.2019r. 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. 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 budowie 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 30.06.2019r. wyniósł 38 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2019r. do dnia 30.06.2019r. wyniosły 8.033 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 01.01-30.06.2019r.

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 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 01.01.2019r. do 30.06.2019r. 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 30.06.2019r. w porównaniu do okresu od 01.01.2018r. do 30.06.2019r. wzrosły o 1.022 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 164 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2019r. do 30.06.2019r. wyniosła 1.593.259,68 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,64 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2018 r. do 30.06.2018r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2019r. do 30.06.2019r. wyniosła 1.597.155,39 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,79 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2018r. do 30.06.2018r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2019r. do 30.06.2019r. w porównaniu do okresu od 01.01.2018r. do 30.06.2018r. wzrosły o 1.333 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 694 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2019r. do 30.06.2019r. z okresem od 01.01.2018r. do 30.06.2018r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 278 tys. zł. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 432 tys. zł, ogółem wynik na działalności operacyjnej wyniósł 1.125 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 44 tys. zł.

Spółka na dzień 30.06.2019r. osiągnęła zysk netto w wysokości 1.097 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 II 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 30.06.2019r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 8.032 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 7.785 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 Ostrow 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.

Do dnia 30.06.2019 r. z ww. tytułu do spółki wpłynęły środki finansowe w wysokości 8.395 tys. zł. z czego w bieżącym okresie sprawozdawczym 4.476 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. W dniu 15.03.2019 roku instytucja Zarządzająca WRPO 2014+ zwiększyła spółce dofinansowanie na realizację Projektu o 50.599,77 zł-aneks pierwszy z dnia 15.03.2019 nr RPWP.04.01.03-30-0002/17-01

Całkowita wartość projektu : 4.425 tys. zł,

Koszty kwalifikowane : 3.589 tys. zł,

Kwota dotacji: 3.050.340,61 zł.

Na dzień 30.06.2019 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 30.06.2019r. Spółka zatrudniała 159 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 153 etaty.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 30. czerwca 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