



Raport kwartalny
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
w Ostrowie Wielkopolskim
za III 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, listopad 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 14.11.2019r. | 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 dziewięciu miesięcy 2019 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.11.2019 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 funduszów emerytalnych | PKD 66.19. Z |
| 27. Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe | PKD 82.91. Z |
| 28. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami | PKD 47.99. Z |
| 29. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana | PKD 63.99 Z |
| 30. Działalność związana z grami losowym i zakładami wzajemnymi | PKD 92.00 Z |
| 31. Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane | PKD 85.59. B |

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 30.09.2019r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.09.2019r. :

| | |
|--------------------|-----------------------------|
| 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 września | 4,2535 | 4,3086 |
| średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30 września | 4,2714 | 4,3736 |

| WYBRANE DANE FINANSOWE | w zł | | w EUR | |
|--|---|--|---|--|
| | narastająco okres od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. | narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018. | narastająco okres od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. | narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018. |
| Przychody z działalności operacyjnej | 29 461 335,67 | 27 914 282,09 | 6 837 797,82 | 6 562 661,83 |
| Przychody ze sprzedaży | 28 421 526,21 | 26 993 065,07 | 6 596 464,33 | 6 346 083,24 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 1 798 386,21 | 386 117,13 | 417 394,56 | 90 776,33 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 2 246 594,86 | 1 107 298,55 | 521 421,08 | 260 326,45 |
| Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem | 2 297 162,90 | 1 213 290,73 | 533 157,62 | 285 245,26 |
| Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej | 2 188 442,90 | 929 637,73 | 507 924,36 | 218 558,30 |
| Amortyzacja | 7 256 664,97 | 6 827 878,39 | 1 684 228,05 | 1 605 237,66 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 9 972 102,41 | 10 706 689,19 | 2 314 464,65 | 2 517 148,04 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -16 011 512,64 | -4 059 440,48 | -3 716 175,24 | -954 376,51 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 6 347 661,59 | -1 041 521,50 | 1 473 253,86 | -244 862,23 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | 308 251,36 | 5 605 727,21 | 71 543,28 | 1 317 909,30 |
| Należności krótkoterminowe | 3 895 092,24 | 4 137 609,53 | 890 591,79 | 968 677,61 |
| Środki pieniężne | 11 797 977,59 | 15 004 169,73 | 2 697 543,81 | 3 512 705,37 |
| Aktywa razem | 263 901 442,68 | 257 727 832,84 | 60 339 638,44 | 60 338 023,33 |
| Rezerwy na zobowiązania | 22 609 549,60 | 22 165 867,21 | 5 169 551,31 | 5 189 368,17 |
| Zobowiązania długoterminowe | 7 316 383,90 | 4 646 657,05 | 1 672 851,63 | 1 087 853,41 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 7 761 004,71 | 9 356 646,91 | 1 774 511,78 | 2 190 534,00 |
| Kapitał własny | 215 200 295,94 | 215 704 781,72 | 49 204 384,48 | 50 499 785,02 |
| Kapitał zakładowy | 51 186 750,00 | 51 186 750,00 | 11 703 573,72 | 11 983 600,22 |
| 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 | 0,42 | 0,18 | 0,10 | 0,04 |
| wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR) | 42,04 | 42,14 | 9,61 | 9,87 |
| zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję | 0,55 | 0,09 | 0,13 | 0,02 |

Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

| | stan na 30.09.2019r. | stan na 31.12.2018r. | stan na 30.09.2018r. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A k t y w a | | | |
| I. Aktywa trwałe | 247 053 758,46 | 242 135 460,55 | 236 718 413,64 |
| Wartości niematerialne | 462 517,02 | 272 575,50 | 283 968,99 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 243 251 232,09 | 238 296 172,63 | 233 100 680,71 |
| Nieruchomości inwestycyjne | 237 310,16 | 237 310,16 | 85 535,99 |
| Udzielone pożyczki | 1 986 777,74 | 2 189 277,74 | 2 158 377,74 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 751 501,00 | 751 501,00 | 693 159,00 |
| Pozostałe aktywa | 364 420,45 | 388 623,52 | 396 691,21 |
| II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe | 16 847 684,22 | 17 716 002,19 | 21 009 419,20 |
| Zapasy | 636 166,73 | 1 010 440,94 | 732 997,61 |
| Należności handlowe oraz pozostałe należności | 3 895 092,24 | 4 193 725,42 | 4 137 609,53 |
| Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych | 0,00 | 182 485,00 | 0,00 |
| Pozostałe aktywa | 240 773,87 | 560 984,97 | 757 375,25 |
| Udzielone pożyczki | 277 673,79 | 278 639,63 | 377 267,08 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 11 797 977,59 | 11 489 726,23 | 15 004 169,73 |
| 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 | 263 901 442,68 | 259 851 462,74 | 257 727 832,84 |

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| P a s y w a | | | |
| I. Kapitał własny | 215 200 295,94 | 215 827 124,29 | 215 704 781,72 |
| 1. Kapitał zakładowy | 51 186 750,00 | 51 186 750,00 | 51 186 750,00 |
| 2. Kapitał zapasowy | 80 049 223,60 | 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 | 76 993 796,37 | 75 627 485,69 | 75 727 821,69 |
| 6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy | 2 188 442,90 | 1 194 080,86 | 929 637,73 |
| II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe | 39 607 538,17 | 33 600 931,31 | 31 628 879,86 |
| 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 | 7 006 398,05 | 6 014 524,77 | 4 374 161,64 |
| Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania | 309 985,85 | 228 608,27 | 272 495,41 |
| Przychody przyszłych okresów | 10 462 987,95 | 5 529 631,95 | 5 631 686,66 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe | 9 093 608,57 | 10 423 407,14 | 10 394 171,26 |
| Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze | 135 517,58 | 249 592,58 | 114 831,36 |
| Rezerwy krótkoterminowe pozostałe | 645 865,70 | 700 499,70 | 700 499,70 |
| Kredyty i pożyczki | 1 534 933,23 | 1 594 776,84 | 1 647 386,03 |
| Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania | 6 213 991,48 | 7 578 141,48 | 7 677 743,88 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych | 12 080,00 | 31 517,00 | 31 517,00 |
| Przychody przyszłych okresów | 551 220,58 | 268 879,54 | 222 193,29 |
| 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 | 263 901 442,68 | 259 851 462,74 | 257 727 832,84 |

Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

| | III kwartał okres od 01.07.2019r. do 30.09.2019r. | narastająco okres od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. | III kwartał okres od 01.07.2018r. do 30.09.2018r. | narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018. |
|--|--|--|--|---|
| I. Przychody z działalności operacyjnej | 10 241 296,50 | 29 461 335,67 | 9 880 595,67 | 27 914 282,09 |
| 1. Przychody ze sprzedaży produktów | 9 797 006,50 | 27 815 154,51 | 9 330 183,18 | 26 571 490,54 |
| 2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 5 849,58 | 606 371,70 | 66 461,10 | 421 574,53 |
| 3. Pozostałe przychody operacyjne | 438 440,42 | 1 039 809,46 | 483 951,39 | 921 217,02 |
| II. Koszty działalności operacyjnej | 9 120 127,17 | 27 214 740,81 | 10 045 622,90 | 26 806 983,54 |
| 1. Zmiana stanu produktów | 130 220,48 | -40 252,38 | 135 092,14 | -39 077,24 |
| 2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | -22 655,97 | -60 314,48 | -11 738,05 | -29 211,00 |
| 3. Amortyzacja | 2 452 830,93 | 7 256 664,97 | 2 273 670,22 | 6 827 878,39 |
| 4. Zużycie materiałów i energii | 1 183 482,42 | 3 700 118,93 | 1 051 458,73 | 3 290 317,04 |
| 5. Usługi obce | 701 734,34 | 1 979 911,80 | 2 203 629,78 | 3 509 765,53 |
| 6. Podatki i opłaty | 1 611 671,23 | 5 032 979,82 | 1 756 501,93 | 4 938 011,87 |
| 7. Wynagrodzenia | 2 128 927,17 | 6 173 793,02 | 2 056 012,62 | 5 956 431,75 |
| 8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 454 360,13 | 1 556 355,87 | 417 475,58 | 1 463 950,79 |
| 9. Pozostałe koszty rodzajowe | 52 000,77 | 420 591,81 | 62 855,70 | 311 129,05 |
| 10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 5 556,58 | 603 290,64 | 37 246,63 | 377 751,76 |
| 11. Pozostałe koszty operacyjne | 421 999,09 | 591 600,81 | 63 417,62 | 200 035,60 |
| III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 1 121 169,33 | 2 246 594,86 | -165 027,23 | 1 107 298,55 |
| IV. Przychody finansowe | 65 721,91 | 194 786,64 | 82 342,99 | 243 031,53 |
| V. Koszty finansowe | 59 629,75 | 144 218,60 | 46 076,49 | 137 039,35 |
| VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 1 127 261,49 | 2 297 162,90 | -128 760,73 | 1 213 290,73 |
| VII. Podatek dochodowy bieżący | 36 240,00 | 108 720,00 | 94 551,00 | 283 653,00 |
| VIIa. Podatek dochodowy odroczony | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | 1 091 021,49 | 2 188 442,90 | -223 311,73 | 929 637,73 |
| IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X. Zysk (strata) netto | 1 091 021,49 | 2 188 442,90 | -223 311,73 | 929 637,73 |
| 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 | 1 091 021,49 | 2 188 442,90 | -223 311,73 | 929 637,73 |

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 | 929 637,73 | 929 637,73 |
| 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 września 2018 | 51 186 750,00 | 83 036 724,67 | 4 176 430,57 | 647 417,06 | 76 657 459,42 | 215 704 781,72 |

| | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 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 | 2 188 442,90 | 2 188 442,90 |
| dywidenda | 0,00 | -1 621 190,39 | 0,00 | 0,00 | -1 194 080,86 | -2 815 271,25 |
| pokrycie straty wynikającej z utworzenia rezerw na świadczenia pracownicze w momencie przejścia spółki na MSR | 0,00 | -1 366 310,68 | 0,00 | 0,00 | 1 366 310,68 | 0,00 |
| stan na 30 września 2019 | 51 186 750,00 | 80 049 223,60 | 4 176 430,57 | 605 652,50 | 79 182 239,27 | 215 200 295,94 |

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| | narastająco okres od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. | narastająco okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018. |
|---|---|--|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia | | |
| I. Zysk (strata) netto | 2 188 442,90 | 929 637,73 |
| II. Korekty razem | 7 783 659,51 | 9 777 051,46 |
| 1. Amortyzacja | 7 256 664,97 | 6 827 878,39 |
| 2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 71 622,61 | 23 199,98 |
| 4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej | 26 139,48 | 33 111,77 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -168 709,00 | -254 310,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 374 274,21 | 147 434,99 |
| 7. Zmiana stanu należności | 298 633,18 | -631 091,03 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -213 542,01 | 159 430,29 |
| 9. Podatek dochodowy naliczony | 108 720,00 | 283 653,00 |
| 10. Podatek dochodowy zapłacony | 54 328,00 | -105 756,00 |
| 11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -24 471,93 | 3 293 500,07 |
| 12. Inne korekty | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 9 972 102,41 | 10 706 689,19 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia | | |
| I. Wpływy | 313 116,05 | 2 719 332,12 |
| 1. Otrzymane odsetki | 73 561,83 | 114 721,56 |
| 3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek | 202 500,00 | 2 591 700,00 |
| 3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 37 054,22 | 12 910,56 |
| II. Wydatki | 16 324 628,69 | 6 778 772,60 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 16 324 082,59 | 6 778 752,10 |
| 2. Udzielenie pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wydatki inwestycyjne | 546,10 | 20,50 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -16 011 512,64 | -4 059 440,48 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 7 480 009,87 | 603 000,00 |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 2 106 176,73 | 603 000,00 |
| 2. Inne wpływy (dotacja) | 5 373 833,14 | 0,00 |
| II. Wydatki | 1 132 348,28 | 1 644 521,50 |
| 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 | 980 380,00 | 1 499 931,48 |
| 4. Odsetki | 151 968,28 | 144 590,02 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 6 347 661,59 | -1 041 521,50 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem | 308 251,36 | 5 605 727,21 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 308 251,36 | 5 605 727,21 |
| 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 | 11 797 977,59 | 15 004 169,73 |
| - w tym o ograniczonej możliwości dysponowania | 92 411,59 | 76 926,21 |

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

| | dostawa wody | odbiór ścieków bytowych i przemysłowych | odbiór wód opadowych i roztopowych | produkcja energii elektrycznej | pozostałe usługi | sprzedaż materiałów i towarów | ogółem |
|--|---------------------|---|------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------|
| przychody segmentu | 8 436 583,52 | 13 594 267,28 | 3 561 942,33 | 280 206,05 | 1 942 155,33 | 606 371,70 | 28 421 526,21 |
| koszty segmentu | 6 895 002,73 | 11 242 513,46 | 2 125 877,25 | 16 745,02 | 1 602 249,77 | 603 290,64 | 22 485 678,88 |
| wynik segmentu | 1 541 580,79 | 2 351 753,82 | 1 436 065,08 | 263 461,03 | 339 905,56 | 3 081,06 | 5 935 847,33 |
| koszty sprzedaży | | | | | | | 632 307,61 |
| koszty zarządu | | | | | | | 3 505 153,52 |
| zysk/strata ze sprzedaży | | | | | | | 1 798 386,21 |
| przychody nieprzypisane | | | | | | | 1 234 596,10 |
| koszty nieprzypisane | | | | | | | 735 819,41 |
| zysk/strata przed opodatkowaniem | | | | | | | 2 297 162,90 |
| podatek dochodowy | | | | | | | 108 720,00 |
| zysk/strata netto z działalności kontynuowanej | | | | | | | 2 188 442,90 |

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018r.

| | dostawa wody | odbiór ścieków bytowych i przemysłowych | odbiór wód opadowych i roztopowych | produkcja energii elektrycznej | pozostałe usługi | sprzedaż materiałów i towarów | ogółem |
|--|---------------------|---|------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------|
| przychody segmentu | 8 061 297,92 | 13 410 811,75 | 2 935 753,62 | 359 721,87 | 1 803 905,38 | 421 574,53 | 26 993 065,07 |
| koszty segmentu | 6 811 964,72 | 11 245 381,54 | 2 822 714,69 | 24 334,22 | 1 434 627,09 | 377 751,76 | 22 716 774,02 |
| wynik segmentu | 1 249 333,20 | 2 165 430,21 | 113 038,93 | 335 387,65 | 369 278,29 | 43 822,77 | 4 276 291,05 |
| koszty sprzedaży | | | | | | | 498 501,34 |
| koszty zarządu | | | | | | | 3 391 672,58 |
| zysk/strata ze sprzedaży | | | | | | | 386 117,13 |
| przychody nieprzypisane | | | | | | | 1 164 248,55 |
| koszty nieprzypisane | | | | | | | 337 074,95 |
| zysk/strata przed opodatkowaniem | | | | | | | 1 213 290,73 |
| podatek dochodowy | | | | | | | 283 653,00 |
| zysk/strata netto z działalności kontynuowanej | | | | | | | 929 637,73 |

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 | 9 197 100,75 | 9 197 100,75 |
| reklasyfikacja | 0,00 | 5 907 039,92 | 526 231,14 | 970,00 | 127 969,83 | -6 562 210,89 | 0,00 |
| zbycia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -72 108,45 | 0,00 | 0,00 | -72 108,45 |
| likwidacje | 0,00 | -168 586,40 | -98 796,43 | -26 080,00 | -1 433,28 | 0,00 | -294 896,11 |
| stan na 30.09.2018r. | 3 934 585,51 | 308 573 154,63 | 29 675 074,40 | 3 914 185,79 | 2 685 854,89 | 6 831 149,85 | 355 614 005,07 |
| 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 | 12 216 093,55 | 12 216 093,55 |
| reklasyfikacja | 0,00 | 9 526 000,73 | 4 098 024,37 | 186 003,14 | 785 613,93 | -14 595 642,17 | 0,00 |
| likwidacje | 0,00 | -23 170,81 | -317 391,93 | -157 205,61 | -40 427,12 | 0,00 | -538 195,47 |
| stan na 30.09.2019r. | 3 782 811,34 | 319 765 675,07 | 33 883 597,50 | 3 942 983,32 | 3 539 484,91 | 9 626 207,99 | 374 540 760,13 |

| 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 | 5 273 619,00 | 1 129 656,69 | 212 563,84 | 163 341,68 | 0,00 | 6 779 181,21 |
| 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 | -134 856,80 | -86 685,66 | -26 080,00 | -1 271,82 | 0,00 | -248 894,28 |
| stan na 30.09.2018r. | 0,00 | 98 237 106,99 | 20 319 664,53 | 2 233 474,59 | 1 723 078,25 | 0,00 | 122 513 324,36 |
| 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 | 5 403 832,38 | 1 344 297,07 | 244 593,76 | 205 663,28 | 0,00 | 7 198 386,49 |
| eliminacja w skutek likwidacji | 0,00 | -4 782,75 | -309 884,46 | -123 316,17 | -37 564,49 | 0,00 | -475 547,87 |
| stan na 30.09.2019r. | 0,00 | 105 291 714,14 | 21 631 027,76 | 2 425 260,55 | 1 941 525,59 | 0,00 | 131 289 528,04 |
| 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 30.09.2018r. | 3 934 585,51 | 210 336 047,64 | 9 355 409,87 | 1 680 711,20 | 962 776,64 | 6 831 149,85 | 233 100 680,71 |
| stan na 30.09.2019r. | 3 782 811,34 | 214 473 960,93 | 12 252 569,74 | 1 517 722,77 | 1 597 959,32 | 9 626 207,99 | 243 251 232,09 |

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

| | koncesje, patenty, licencje i podobne wartości | inne wartości niematerialne | razem |
|--|--|-----------------------------|---------------------|
| Wartość brutto | | | |
| stan na 01.01.2018r. | 734 397,51 | 58 767,33 | 793 164,84 |
| stan na 30.09.2018r. | 734 397,51 | 58 767,33 | 793 164,84 |
| stan na 01.01.2019r. | 734 397,51 | 58 767,33 | 793 164,84 |
| zwiększenie stanu (nabycie, transfer) | 248 220,00 | 0,00 | 248 220,00 |
| stan na 30.09.2019r. | 982 617,51 | 58 767,33 | 1 041 384,84 |
| Skumulowane umorzenie i utrata wartości | | | |
| stan na 01.01.2018r. | 401 731,34 | 58 767,33 | 460 498,67 |
| koszt amortyzacji | 48 697,18 | 0,00 | 48 697,18 |
| stan na 30.09.2018r. | 450 428,52 | 58 767,33 | 509 195,85 |
| stan na 01.01.2019r. | 461 822,01 | 58 767,33 | 520 589,34 |
| koszt amortyzacji | 58 278,48 | 0,00 | 58 278,48 |
| stan na 30.09.2019r. | 520 100,49 | 58 767,33 | 578 867,82 |
| Wartość netto | | | |
| stan na 31.12.2018r. | 272 575,50 | 0,00 | 272 575,50 |
| stan na 30.09.2018r. | 283 968,99 | 0,00 | 283 968,99 |
| stan na 30.09.2019r. | 462 517,02 | 0,00 | 462 517,02 |

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności | w okresie od 01.01.2019 do 30.09.2019 | w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 | w okresie od 01.01.2018 do 30.09.2018 |
|---|---|---|---|
| Stan na początek okresu sprawozdawczego | 650 787,85 | 486 541,45 | 486 541,45 |
| utworzony odpis aktualizujący należności | 495 358,22 | 293 767,98 | 122 654,85 |
| umorzone należności - wykorzystanie odpisu | 0,00 | -7 986,01 | -7 986,01 |
| odwrócenie odpisu aktualizującego należności | -76 588,03 | -121 535,57 | -65 454,04 |
| Stan na koniec okresu sprawozdawczego | 1 069 558,04 | 650 787,85 | 535 756,25 |

4. Należności (struktura walutowa)

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.09.2019r. występują w PLN.

| Należności handlowe oraz pozostałe należności | stan na dzień 30.09.2019 | stan na dzień 31.12.2018 | stan na dzień 30.09.2018 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług | 3 449 789,29 | 3 187 637,05 | 3 769 253,89 |
| Pozostałe należności w tym: | 1 514 860,99 | 1 656 876,22 | 904 111,89 |
| - należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej | 929 193,01 | 295 319,22 | 299 097,67 |
| - podatek VAT do zwrotu | 483 026,00 | 1 077 908,00 | 580 629,00 |
| - podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie | 80 196,00 | 277 448,00 | 0,00 |
| - inne | 22 445,98 | 6 201,00 | 24 385,22 |
| Należności brutto razem | 4 964 650,28 | 4 844 513,27 | 4 673 365,78 |
| odpisy aktualizujące wartość należności | -1 069 558,04 | -650 787,85 | -535 756,25 |
| Należności netto razem | 3 895 092,24 | 4 193 725,42 | 4 137 609,53 |

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

| | stan na dzień 30.09.2019 | stan na dzień 31.12.2018 | stan na dzień 30.09.2018 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| środki pieniężne w kasie | 51 061,58 | 25 126,31 | 35 841,74 |
| środki pieniężne na rachunkach bankowych | 600 334,58 | 658 536,01 | 417 339,72 |
| lokaty overnight | 141 000,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy) | 11 005 581,43 | 10 806 063,91 | 14 470 988,27 |
| Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych | 11 797 977,59 | 11 489 726,23 | 15 004 169,73 |
| w tym w PLN | 11 797 977,59 | 11 489 726,23 | 15 004 169,73 |
| w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu | 92 411,59 | 38 642,79 | 76 926,21 |

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.11.2019r.

| | 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 III 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 14.11.2019r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. Kapitał zapasowy

| | stan na dzień 30.09.2019 | stan na dzień 31.12.2018 | stan na dzień 30.09.2018 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 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 | 22 424 431,84 | 25 411 932,91 | 25 411 932,91 |
| razem | 80 049 223,60 | 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 30.09.2019 | od 01.01.2018 do 31.12.2018 | od 01.01.2018 do 30.09.2018 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| zysk (strata) netto danego okresu | 2 188 442,90 | 1 194 080,86 | 929 637,73 |
| 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 | 0,42 | 0,23 | 0,18 |

10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

| nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej | nr umowy | kwota udzielonej pożyczki | na dzień 30.09.2019r. | | | | warunki oprocentowania | termin spłaty |
|--|------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---|---------------|
| | | | kwota pożyczki pozostała do spłaty | w tym zobowiązanie krótkoterminowe | w tym zobowiązanie długoterminowe | zobowiązanie z tytułu odsetek | | |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 334/U/400/ 86/2011 | 400 000,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 453,71 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2019-12-28 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 129/U/400/ 211/2012 | 108 000,00 | 16 200,00 | 16 200,00 | 0,00 | 122,51 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2020-03-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 117/U/400/ 184/2013 | 757 000,00 | 369 750,00 | 73 200,00 | 296 550,00 | 2 917,75 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2023-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 161/U/400/ 393/2014 | 94 000,00 | 21 700,00 | 21 700,00 | 0,00 | 189,38 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2020-06-22 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 163/U/400/ 396/2014 | 110 000,00 | 18 900,00 | 18 900,00 | 0,00 | 184,86 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2020-06-22 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 170/U/400/ 401/2014 | 278 000,00 | 41 700,00 | 41 700,00 | 0,00 | 407,87 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2020-06-22 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 176/U/400/ 400/2014 | 320 000,00 | 76 000,00 | 76 000,00 | 0,00 | 667,90 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2020-06-22 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 327/U/400/ 398/2014 | 650 000,00 | 391 093,06 | 78 000,00 | 313 093,06 | 3 087,13 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2024-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 329/U/400/ 439/2014 | 440 000,00 | 106 900,00 | 106 900,00 | 0,00 | 967,45 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2020-09-21 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 169/U/400/ 266/2015 | 354 000,00 | 72 904,67 | 41 600,00 | 31 304,67 | 620,53 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2021-06-21 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 162/U/400/ 268/2015 | 237 000,00 | 49 029,42 | 27 600,00 | 21 429,42 | 416,67 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2021-06-21 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 171/U/400/ 264/2015 | 346 000,00 | 71 508,91 | 40 400,00 | 31 108,91 | 607,96 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2021-06-21 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 167/U/400/ 273/2015 | 294 372,00 | 143 193,00 | 46 400,00 | 96 793,00 | 1 159,99 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2021-06-21 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 470/U/400/ 271/2015 | 293 000,00 | 130 750,00 | 49 600,00 | 81 150,00 | 1 071,24 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2021-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 106/U/400/ 200/2016 | 342 000,00 | 207 500,00 | 48 800,00 | 158 700,00 | 1 650,26 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 104/U/400/ 195/2016 | 141 000,00 | 85 250,00 | 20 000,00 | 65 250,00 | 677,91 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 105/U/400/199 /2016 | 307 000,00 | 168 700,00 | 55 200,00 | 113 500,00 | 1 367,52 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 173/U/400/198 /2016 | 271 000,00 | 65 840,00 | 23 200,00 | 42 640,00 | 536,46 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |

| nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej | nr umowy | kwota udzielonej pożyczki | kwota pożyczki pozostała do spłaty | w tym zobowiązanie krótkoterminowe | w tym zobowiązanie długoterminowe | zobowiązanie z tytułu odsetek | warunki oprocentowania | termin spłaty |
|---|--------------------|---------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--|---------------|
| WFOŚiGW w Poznaniu | 170/U/400/196/2016 | 323 000,00 | 201 750,00 | 48 400,00 | 153 350,00 | 1 606,12 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 164/U/400/197/2016 | 415 000,00 | 259 350,00 | 62 240,00 | 197 110,00 | 2 064,71 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 262/U/400/335/2017 | 148 000,00 | 113 800,00 | 19 200,00 | 94 600,00 | 832,97 | 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 | 136 275,00 | 27 600,00 | 108 675,00 | 1 004,64 | 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 | 322 500,00 | 50 000,00 | 272 500,00 | 2 353,73 | 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 | 213 400,00 | 33 200,00 | 180 200,00 | 1 557,65 | 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 | 334 500,00 | 52 000,00 | 282 500,00 | 2 441,52 | 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 | 320 250,00 | 50 000,00 | 270 250,00 | 2 337,85 | 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 | 1 223 999,99 | 96 000,00 | 1 127 999,99 | 8 787,56 | 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 | 187 823,45 | 3 067 694,00 | 22 975,93 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8% | 2032-06-20 |
| razem | | 14 389 471,86 | 8 478 261,50 | 1 471 863,45 | 7 006 398,05 | 63 069,78 | | |

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 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 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 30.09.2019r. występują w PLN.

| Zobowiązania krótkoterminowe | stan na dzień 30.09.2019 | stan na dzień 31.12.2018 | stan na dzień 30.09.2018 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| zobowiązania z tytułu inwestycji | 958 043,64 | 4 842 545,30 | 3 886 899,74 |
| zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 594 933,73 | 529 998,08 | 1 809 099,30 |
| zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych | 568 992,61 | 598 628,03 | 517 440,24 |
| zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń | 548 954,11 | 480 301,95 | 481 062,76 |
| zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska | 136 449,57 | 330 058,79 | 319 013,57 |
| zobowiązania z tytułu podatku VAT | 28 855,98 | 23 066,77 | 26 551,17 |
| zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych | 116 981,00 | 142 077,00 | 112 260,00 |
| zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót | 15 138,61 | 319 775,27 | 110 684,69 |
| zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego | 791,00 | 5 002,00 | 3 954,00 |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 84 583,95 | 38 642,79 | 74 480,76 |
| inne | 344 996,03 | 268 045,50 | 336 297,65 |
| Razem zobowiązania krótkoterminowe | 6 213 991,48 | 7 578 141,48 | 7 677 743,88 |

| Zobowiązania długoterminowe | stan na dzień 30.09.2019 | stan na dzień 31.12.2018 | stan na dzień 30.09.2018 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót | 309 985,85 | 228 608,27 | 272 495,41 |
| Razem zobowiązania długoterminowe | 309 985,85 | 228 608,27 | 272 495,41 |

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

| | za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 | za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018 |
|---|--|--|
| dostawa wody | 7 594 617,50 | 7 254 179,23 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 116 973,37 | 116 806,01 |
| odbiór ścieków bytowych i przemysłowych | 13 298 147,52 | 13 125 220,98 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 147 116,83 | 143 063,38 |
| opłata abonamentowa | 1 138 085,78 | 1 078 706,84 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 8 987,40 | 8 847,77 |
| odbiór wód opadowych i roztopowych | 3 561 942,33 | 2 933 649,94 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 121 969,67 | 102 786,64 |
| opłata za przyłączenie do sieci | 0,00 | 16 106,30 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| działalność pomocnicza | 2 222 361,38 | 2 163 627,25 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 14 106,70 | 23 191,07 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów razem | 27 815 154,51 | 26 571 490,54 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 409 153,97 | 394 694,87 |

13. Koszty według rodzaju

| | za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 | za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018 |
|--|--|--|
| 1. Amortyzacja | 7 256 664,97 | 6 827 878,39 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 3 700 118,93 | 3 290 317,04 |
| - w tym energia | 1 343 366,38 | 1 117 171,89 |
| 3. Usługi obce | 1 979 911,80 | 3 509 765,53 |
| 4. Podatki i opłaty | 5 032 979,82 | 4 938 011,87 |
| - w tym podatek od nieruchomości | 4 395 865,80 | 4 279 903,00 |
| 5. Wynagrodzenia | 6 173 793,02 | 5 956 431,75 |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 556 355,87 | 1 463 950,79 |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe | 420 591,81 | 311 129,05 |
| Koszty według rodzaju, razem | 26 120 416,22 | 26 297 484,42 |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych | -40 252,38 | -39 077,24 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna) | -60 314,48 | -29 211,00 |
| Koszty sprzedaży (wielkość ujemna) | -632 307,61 | -498 501,34 |
| Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna) | -3 505 153,52 | -3 391 672,58 |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 21 882 388,23 | 22 339 022,26 |

14. Pozostałe przychody operacyjne

| | za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 | za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018 |
|--|--|--|
| 1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2. dotacje | 319 244,44 | 264 609,81 |
| 3. pozostałe | 720 565,02 | 656 607,21 |
| w tym: | | |
| - zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności | 56 889,86 | 65 454,04 |
| - odsetki od należności | 114 201,60 | 59 464,35 |
| - rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze | 114 075,00 | 254 310,00 |
| - najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów | 188 085,98 | 188 450,70 |
| - rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty | 54 634,00 | 0,00 |
| - przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW | 49 637,45 | 48 784,68 |
| - przyjęcie materiałów na magazyn | | 4 744,57 |
| - zwrot kosztów sądowych i procesowych | 21 945,28 | 3 872,12 |
| - sprzedaż złomu | 48 689,60 | 22 113,50 |
| - pozostała sprzedaż | 29,00 | 0,00 |
| - uzyskane kary i odszkodowania | 67 701,34 | 9 410,99 |
| - inne | 4 675,91 | 2,26 |
| razem | 1 039 809,46 | 921 217,02 |

15. Pozostałe koszty operacyjne

| | za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 | za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018 |
|---|--|--|
| 1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 26 139,48 | 33 111,77 |
| 2. aktualizacja aktywów finansowych | 495 358,22 | 122 654,85 |
| 3. pozostałe | 70 103,11 | 44 268,98 |
| w tym: | | |
| - darowizny | 26 100,00 | 25 100,00 |
| - koszt likwidacji szkód na majątku | 20 738,48 | 0,00 |
| - koszt zlikwidowanych materiałów | 4 673,50 | 4 531,40 |
| - koszty zastępstwa procesowego | 3 690,00 | 2 310,00 |
| - koszty obsługi rady nadzorczej | 2 967,81 | 3 057,26 |
| - odszkodowania | 7 150,00 | 8 110,99 |
| - umorzone należności | 129,81 | 301,60 |
| - opłaty sądowe | 0,00 | 270,53 |
| - inne | 4 653,51 | 37,97 |
| - rezerwy celowe na przyszłe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| - rezerwa na świadczenia pracownicze | 0,00 | 0,00 |
| - podatek Vat niepodlegający odliczeniu | | 549,23 |
| razem | 591 600,81 | 200 035,60 |

16. Bieżący podatek dochodowy

| | za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 | za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. | za okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. |
|--|--|--|--|
| 1. Zysk (strata) brutto | 2 297 162,90 | 1 524 848,86 | 1 213 290,73 |
| 2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym | -325 203,61 | -494 747,00 | -761 342,42 |
| - trwale różnice | -504 225,98 | -720 500,43 | -543 415,32 |
| - przejściowe różnice | 179 022,37 | 225 753,43 | -217 927,10 |
| 3. Dochód do opodatkowania | 1 971 959,29 | 1 030 101,86 | 451 948,31 |
| 4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 1 971 959,29 | 1 030 101,86 | 451 948,31 |
| 6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych | 1 971 959,00 | 1 030 102,00 | 451 948,00 |
| 7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych | 374 672,00 | 195 719,00 | 85 870,00 |
| - wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów | 108 720,00 | 195 719,00 | 283 653,00 |
| 8. Strata podatkowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

17. Odroczonego podatek dochodowy

| Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego | stan na 30.09.2019 | stan na 31.12.2018 |
|--|--------------------|--------------------|
| 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 |
| - zarachowane odsetki od pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| - 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 |
| - dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw celowych | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| - rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu zmniejszenia odpisów aktualizujących wartości należności | 0,00 | 0,00 |
| 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 | stan na 30.09.2019 | stan na 31.12.2018 |
|--|----------------------|----------------------|
| 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 zarachowanych odszkodowań, nie opłacone w roku obrotowym | 0,00 | 0,00 |
| - rezerwa na pdop z tytułu odmienności 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 |
| - odwrócenie rezerw na pdop z tytułu zarachowanych odszkodowań, | 0,00 | 0,00 |
| - rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności | 0,00 | 0,00 |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi | 0,00 | 0,00 |
| - rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych | 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 | 5 050,09 | 0,00 | 0,00 | 103 722,97 |
| MZO S.A. | 2 538,50 | 383,75 | 0,00 | 0,00 | 8 192,59 |
| MZK S.A. | 0,00 | 12 876,15 | 0,00 | 0,00 | 20 878,54 |
| MZGM Sp. z o.o. | 0,00 | 16 683,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Targowiska Miejskie S.A. | 0,00 | 14 622,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o. | 0,00 | 1 530,06 | 0,00 | 0,00 | 650,00 |
| 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 | 2 264,59 | 0,00 | 2 264 451,53 | 2 829,00 |
| Centrum Rozwoju Komunalnego SA. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 428,00 |
| razem | 2 538,50 | 53 410,24 | 0,00 | 2 264 451,53 | 144 391,10 |

| Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów | Przychody ze sprzedaży produktów | Przychody finansowe | Przychody działalności operacyjnej | Koszty finansowe | Koszty działalności operacyjnej |
|--|----------------------------------|---------------------|------------------------------------|------------------|---------------------------------|
| OZC S.A. | 60 750,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 872 779,34 |
| MZO S.A. | 2 813,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 173,66 |
| MZK S.A. | 70 898,17 | 0,00 | 4 500,00 | 0,00 | 182 429,07 |
| MZGM Sp. z o.o. | 177 290,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Targowiska Miejskie S.A. | 62 184,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 628,41 |
| CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o. | 13 336,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 015,00 |
| CRK Energia Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 000,00 |
| Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o. | 18 789,58 | 72 595,99 | 0,00 | 0,00 | 23 100,00 |
| Centrum Rozwoju Komunalnego SA. | 3 090,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 550,00 |
| razem | 409 153,97 | 72 595,99 | 4 500,00 | 0,00 | 1 191 675,48 |

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 30.09.2019r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.09.2019r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 774.405 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.

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 30.09.2019r. wyniósł 60 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2019r. do dnia 30.09.2019r. wyniosły 12.464 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 01.01-30.09.2019r.

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 30.09.2019r. 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 30.09.2019r. w porównaniu do okresu od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. wzrosły o 1.428 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 119 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. wyniosła 2.591.584,63 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 103,40 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2018 r. do 30.09.2018r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. wyniosła 2.437.892,38 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,99 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2018r. do 30.09.2018r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. w porównaniu do okresu od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. wzrosły o 408 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 1.798 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. z okresem od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. obserwujemy wzrost wyniku na sprzedaży o 1.412 tys. zł. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 448 tys. zł, ogółem wynik na działalności operacyjnej wyniósł 2.247 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 51 tys. zł.

Spółka na dzień 30.09.2019r. osiągnęła zysk netto w wysokości 2.188 tys. zł.

7. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

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

Spółka w III kwartale 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 30.09.2019r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 12.464 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 12.216 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.

Do dnia 30.09.2019 r. z ww. tytułu do spółki wpłynęły środki finansowe w wysokości 9.293 tys. zł. z czego w bieżącym okresie sprawozdawczym 5.374 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 30.09.2019 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 30.09.2019r. Spółka zatrudniała 163 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 154 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. września 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