



WODKAN

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok 2022

Ostrów Wielkopolski marzec 2023

Spis treści

| | | |
|-------|--|----|
| I. | Wprowadzenie..... | 3 |
| 1. | Podstawowe informacje o Spółce | 3 |
| 2. | Posiadane oddziały..... | 3 |
| 3. | Informacje o powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych | 3 |
| 4. | Przedmiot działalności Spółki..... | 3 |
| 5. | Władze Spółki | 4 |
| II. | Ważniejsze zdarzenia minionego roku istotnie wpływające na działalność i rozwój spółki | 5 |
| III. | Presizowe nagrody i wyróżnienia | 6 |
| IV. | Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa spółki..... | 6 |
| 1. | Podstawowe produkty i usługi | 6 |
| 2. | Koszty działalności podstawowej | 10 |
| 3. | Wynik finansowy..... | 11 |
| 4. | Majątek Spółki | 12 |
| 5. | Środki pieniężne | 12 |
| 6. | Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek..... | 13 |
| 7. | Kapitały Spółki i rynek publiczny | 15 |
| 8. | Wskaźniki finansowe..... | 15 |
| 9. | Przewidywana sytuacja finansowa Spółki..... | 17 |
| V. | Czynniki istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa | 18 |
| VI. | Działalność eksploatacyjno – produkcyjna oraz osiągnięcia techniczne i technologiczne | 19 |
| 1. | Produkcja i dostawa wody | 19 |
| 2. | Odbiór i oczyszczanie ścieków..... | 20 |
| 3. | Działania w zakresie rozwoju i modernizacji sieci | 21 |
| VII. | Główne projekty techniczne i technologiczne | 22 |
| VIII. | Środowisko naturalne | 24 |
| IX. | Polityka personalna | 25 |
| X. | Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń | 26 |
| 1. | Ryzyka związane z działalnością Spółki | 26 |
| 2. | Pozostałe czynniki ryzyka i zagrożeń..... | 27 |
| XI. | Działalność prospołeczna | 29 |
| XII. | Informacja o nabyciu akcji własnych | 29 |
| XIII. | Zasady ładu korporacyjnego..... | 29 |
| XIV. | Oświadczenia Zarządu | 30 |

I. Wprowadzenie

Celem działalności Spółki jest wypełnianie zadań powierzonych przez Gminę Miasto Ostrów Wielkopolski polegających na zapewnieniu klientom ciągłej dostawy wody i odbioru ścieków komunalnych oraz wód opadowych i roztopowych, jak również dążenie do rozwoju miasta poprzez rozbudowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz strategicznych dla miasta obiektów infrastruktury służących lokalnej społeczności.

1. Podstawowe informacje o Spółce

WODKAN S.A. jest spółką prawa handlowego utworzoną w 1992r. wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000039816, powstałą z przekształcenia Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Ostrowie Wielkopolskim, na podstawie art. 5 oraz art. 45 Ustawy z dnia 13 lipca 1990 r. o prywatyzacji przedsiębiorstw państwowych, postanowieniem Sądu Rejonowego w Kaliszu - Wydział Gospodarczy z dnia 10.04.1992 r.

Działalność WODKAN S.A. jest regulowana przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa, w tym w szczególności Kodeks Spółek Handlowych oraz Statut Spółki, przepisy i regulaminy wewnętrzne opracowane i zatwierdzone, w wymaganym trybie i przez właściwe organy, w tym:

- Regulamin Organizacyjny,
- Regulamin Walnego Zgromadzenia,
- Regulamin Rady Nadzorczej,
- Regulamin Zarządu.

Na działalność Spółki istotny wpływ mają przepisy Ustawą z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, Ustawy z dnia 20 lipca 2017r. Prawo Wodne oraz Ustawy z dnia 14 grudnia 2012r. o odpadach.

2. Posiadane oddziały

Spółka nie posiada oddziałów.

3. Informacje o powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych

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 Sp. z o.o.
- CRK Energia Sp. z o.o.

Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski. Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

4. Przedmiot działalności Spółki

Do najważniejszych obszarów działalności Spółki należą:

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- odprowadzanie wód opadowych i roztopowych.

Ponadto, zgodnie z zapisami Statutu przedmiotem działalności Spółki są:

- 1) roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
- 2) wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych,
- 3) pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana,
- 4) pozostałe badania i analizy techniczne,
- 5) działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne,
- 6) naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych,
- 7) naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych,
- 8) instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia,
- 9) transport drogowy towarów,
- 10) uprawa roślin włóknistych,
- 11) pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie,
- 12) uprawa pozostałych roślin wieloletnich,
- 13) gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych,
- 14) wytwarzanie energii elektrycznej,
- 15) przesyłanie energii elektrycznej,
- 16) handel energią elektryczną,
- 17) zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 18) obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 19) odzysk surowców z materiałów segregowanych,
- 20) działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami,
- 21) działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji,
- 22) działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej,
- 23) pozostałe pośrednictwo pieniężne,
- 24) pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
- 25) działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe,
- 26) pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
- 27) pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- 28) działalność związana z grami losowymi i zakładami wzajemnymi,
- 29) pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane.

5. Władze Spółki

Walne Zgromadzenie

Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem WODKAN S.A.

Zgodnie z § 15. ust. 2. Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki corocznie w terminie 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy, Rada Nadzorcza, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane, lub Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego zgromadzenia. Żądanie zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej.

Struktura Akcjonariatu WODKAN S.A. na dzień 31.12.2022 r. kształtowała się następująco:

- CRK S.A. – 32,68% akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu,
- Bank Ochrony Środowiska S.A. – 29,48% akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu,
- Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski – 25,29% akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu,
- pozostali akcjonariusze – znane i nierozpoznane osoby prawne i fizyczne, posiadające łącznie 12,55% akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski posiada 100% akcji CRK S.A., w związku z tym Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski posiada:

- bezpośrednio 25,29% akcji WODKAN S.A.,
- pośrednio 32,68% akcji WODKAN SA,

co daje łącznie 57,97% akcji, tym samym dysponuje pakietem kontrolnym akcji Spółki.

Rada Nadzorcza

Zgodnie z § 22. ust. 1. Statutu Spółki Rada Nadzorcza składa się z nie więcej niż 8 członków powoływanych na trzyletnią wspólną kadencję przez Walne Zgromadzenie WODKAN S.A.

Od 01. stycznia 2022 r. do 31. grudnia 2022 r. Rada Nadzorcza XI kadencji działała w składzie:

| | |
|---------------------------|------------------------------|
| Joanna Stasińska | - Przewodnicząca, |
| Łukasz Czujko | - Zastępca Przewodniczącego, |
| Magdalena Ruks-Wojtkowiak | - Sekretarz, |
| Antoni Hadryś | - Członek, |
| Wiktor Klimiuk | - Członek, |
| Mikołaj Kostka | - Członek, |
| Marian Kupijaj | - Członek, |
| Ryszard Wiśniewski | - Członek. |

XI kadencja Rady Nadzorczej trwa, zgodnie z zapisami kodeksu spółek handlowych, najdłużej do dnia odbycia w 2023 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia WODKAN S.A., zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2022 rok.

Zarząd

Zgodnie z § 29. i 30. Statutu Spółki Zarząd składa się z nie więcej niż 3 osób, powoływanych przez Radę Nadzorczą na trzyletnią wspólną kadencję.

Zarząd w okresie od 01. stycznia 2022 r. do 31. grudnia 2022 r. działał w składzie:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu, wybrany na kolejną XI kadencję w dniu 14. czerwca 2021 r. przez Radę Nadzorczą

XI kadencja Zarządu trwa, zgodnie z zapisami kodeksu spółek handlowych, najdłużej do dnia odbycia w 2024 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2023 rok.

II. Ważniejsze zdarzenia minionego roku istotnie wpływające na działalność i rozwój spółki

W roku 2022 Spółka kontynuowała realizację zadań ujętych w projekcie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski” współfinansowanym z Funduszu Spójności w ramach: osi priorytetowej II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu”, działania 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020. W ramach tego projektu w 2022 roku zrealizowano zadanie inwestycyjne polegające na wybudowaniu suszarni komunalnych osadów ściekowych, będącej jedną z największych niskotemperaturowych suszarni osadów w Europie. Obiekt ten ma ogromne znaczenie dla Spółki zarówno pod względem ekonomicznym jak i ekologicznym.

W roku 2022 realizowano zadania ujęte w Wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2022-2026, zatwierdzonym przez Radę Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Zakres realizowanych zadań wpływa na rozwój infrastruktury miasta Ostrowa Wielkopolskiego.

Rok 2022 to kolejny rok wdrażania radiowego systemu odczytów zapewniającego możliwość zdalnego odczytu wskazań wodomierzy. System ten umożliwi integrację urządzeń różnych producentów w jedną, spójną sieć odczytową, pozwalającą na odczyt wskazań wodomierzy w przypadku utrudnionego dostępu oraz gwarantuje swobodę w wyborze terminu i częstotliwości dokonywania odczytu danych, zapewniając jednocześnie poprawność dokonywanych odczytów. Wdrażanie radiowego systemu odczytu wodomierzy jest procesem długoterminowym.

III. Prestiżowe nagrody i wyróżnienia

W 2022 roku Spółka znalazła się w prestiżowym gronie najbardziej dynamicznych polskich przedsiębiorstw, zdobywając nagrodę "Gazeli Biznesu 2021".

IV. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa spółki

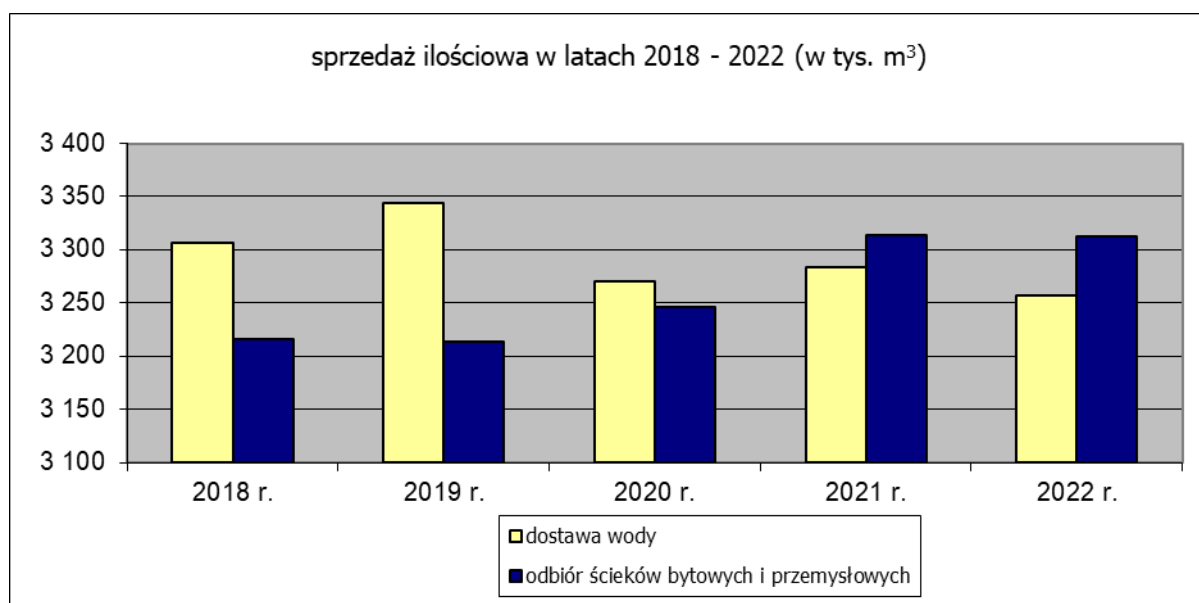
1. Podstawowe produkty i usługi

WODKAN S.A. świadczy usługi w zakresie dostarczania wody i odbioru ścieków na terenie miasta Ostrowa Wielkopolskiego i przyległych miejscowości.

Wielkość sprzedaży usług dostawy wody oraz odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w latach 2018-2022

(w tys. m³)

| usługa | 2018 r. | 2019 r. | 2020 r. | 2021 r. | 2022 r. |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| dostawa wody | 3.307 | 3.344 | 3.270 | 3.283 | 3.257 |
| odbior ścieków bytowych i przemysłowych | 3.216 | 3.214 | 3.246 | 3.314 | 3.312 |



Spółka ewidencjonuje odbiorców usług w zakresie dostawy wody oraz odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w podziale na trzy grupy:

- gospodarstwa domowe,
- pozostali odbiorcy, w tym zużywający wodę do celów farmaceutyczno – spożywczych, produkcji napojów lub artykułów spożywczych,
- odbiorcy hurtowi: Zakład Gospodarki Komunalnej w Raszkowie, Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Gorzycach Wielkich, Zakład Usług Komunalnych w Przygodzicach.

Analiza ilościowa sprzedaży usługi dostawy wody jak i odbioru ścieków bytowych i przemysłowych roku 2022 w stosunku do lat 2018-2021 obrazuje niewielkie wahania ilościowe na sprzedaż tych usług.

Na ostateczny poziom sprzedaży wpływa wiele zmiennych, takich jak warunki atmosferyczne, ilość nowych podłączeń, ilość osób korzystających systematycznie z usług itp.

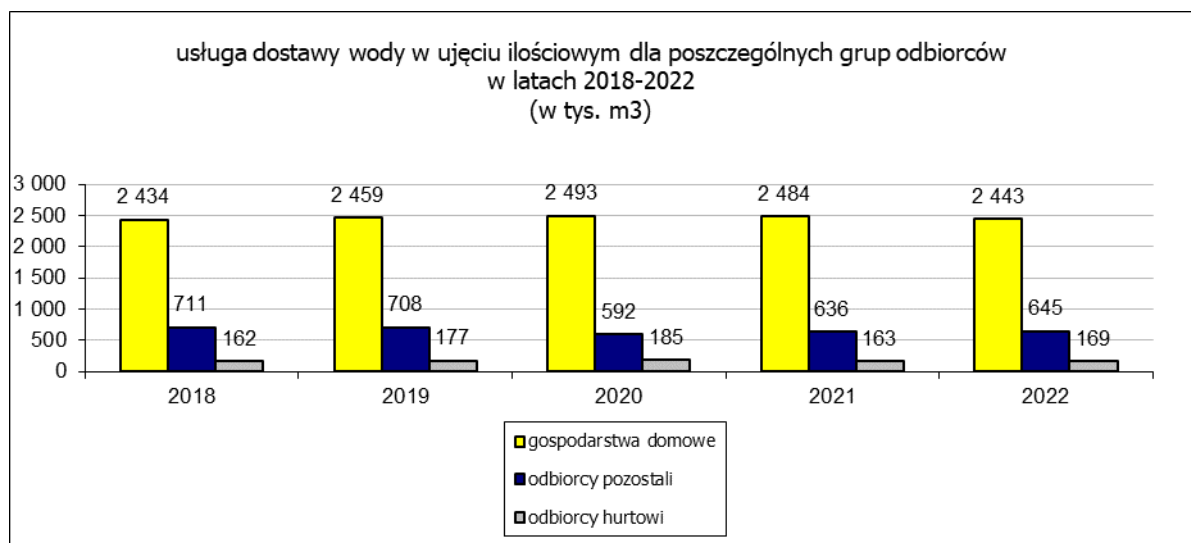
Całkowita sprzedaż usługi dostawy wody w roku 2022 wyniosła 3.257 tys. m³ co stanowi 99,22% sprzedaży roku 2021 – spadek o 26 tys. m³, w tym dla grupy odbiorców: „gospodarstwa domowe” była

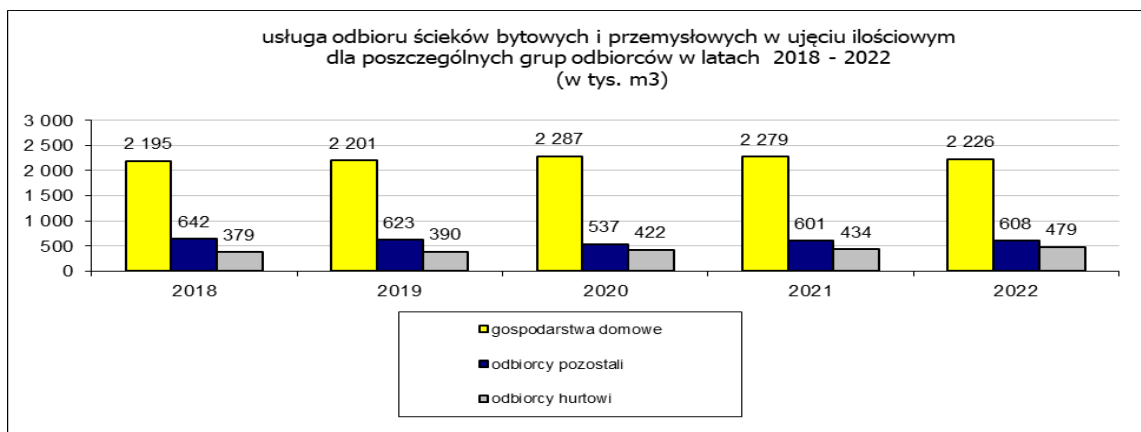
niższa o 41 tys. m³ tj. o 1,6 %, „odbiorcy pozostali” - wyższa o 9 tys. m³ tj. o 1,4 %, „odbiorcy hurtowi” - wyższa o 6 tys. m³ tj. o 3,7 %.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w roku 2022 wyniosła 3.312 tys. m³, co stanowi 99,95% sprzedaży roku 2021 – spadek o 2 tys. m³, w tym dla grupy odbiorców: „gospodarstwa domowe” była niższa o 53 tys. m³ tj. o 0,8 %, „odbiorcy pozostali” - wyższa o 7 tys. m³ tj. o 1,2 %, „odbiorcy hurtowi” – wyższa o 44 tys. m³ tj. o 10,3 %.

Struktura sprzedaży w rozbiciu na poszczególne kategorie odbiorców w ujęciu ilościowym

| rodzaj usługi / grupa odbiorców | 2021 r. | | 2022 r. | |
|---|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| | w tys. m ³ | struktura % | w tys. m ³ | struktura % |
| dostawa wody | | | | |
| sprzedaż ogółem | 3.283 | 100,0 | 3.257 | 100,0 |
| w tym: | | | | |
| gospodarstwa domowe | 2.484 | 75,7 | 2.443 | 75,0 |
| odbiorcy pozostali | 636 | 19,3 | 645 | 19,8 |
| odbiorcy hurtowi | 163 | 5,0 | 169 | 5,2 |
| odbór ścieków bytowych i przemysłowych | | | | |
| sprzedaż ogółem | 3.314 | 100,0 | 3.312 | 100,0 |
| w tym: | | | | |
| gospodarstwa domowe | 2.279 | 68,8 | 2.226 | 67,2 |
| odbiorcy pozostali | 601 | 18,1 | 608 | 18,4 |
| odbiorcy hurtowi | 434 | 13,1 | 479 | 14,5 |





Spółka pozyskuje nowych odbiorców usług dzięki systematycznej rozbudowie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w mieście.

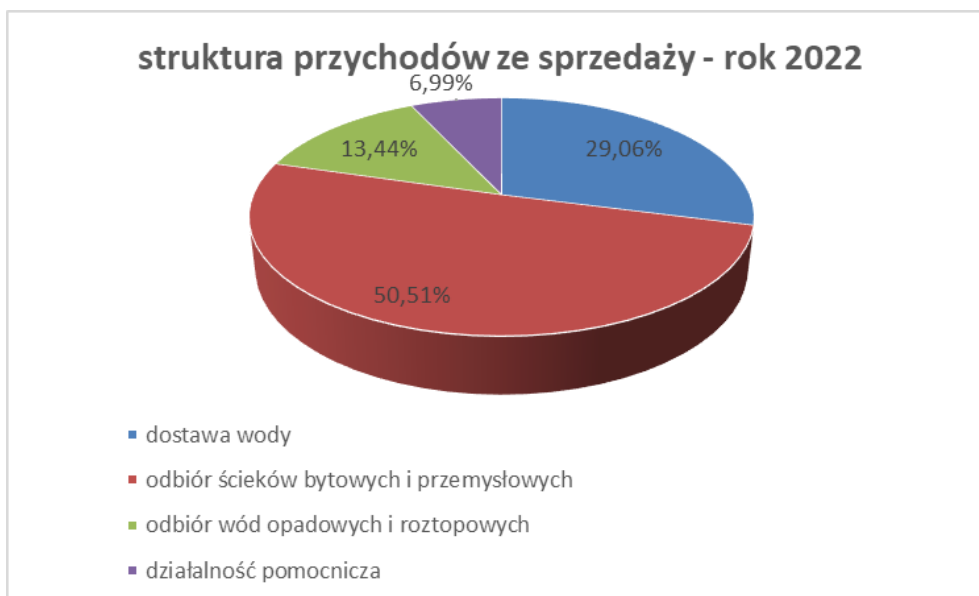
Na dzień 31.12.2022 r. WODKAN S.A. eksploatuje sieć wodociągową wraz z przyłączami do dystrybucji wody o długości 446,5 km, co w porównaniu do danych na dzień 31.12.2021 r. oznacza zwiększenie o 4,0 km.

Długość eksploatowanej sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami na dzień 31.12.2022 r. wynosi 503,2 km, w tym do odbioru wód opadowych oraz roztopowych 175,3 km, co w porównaniu do danych na dzień 31.12.2021 r. oznacza zwiększenie o 3,9 km.

W związku z realizowaną na terenie miasta Ostrowa Wielkopolskiego rozbudową sieci nowe podłączenia do sieci wodociągowej pozwalają Spółce zrekompensować działania odbiorców usług Spółki, polegające na oszczędzaniu wody .

Przychody ze sprzedaży produktów (kwoty w tys. zł)

| rok | dostawa wody | odbior ścieków bytowych i przemysłowych | opłaty abonamentowe | odbior wód opadowych oraz roztopowych | działalność pomocnicza | razem |
|------|--------------|---|---------------------|---------------------------------------|------------------------|--------|
| 2021 | 9.907 | 18.628 | 1.716 | 5.103 | 2.710 | 38.064 |
| 2022 | 10.114 | 19.125 | 1.928 | 5.265 | 2.736 | 39.168 |



Dynamika przychodów ze sprzedaży produktów i usług w roku sprawozdawczym w ujęciu wartościowym w porównaniu do 2021 roku kształtowała się następująco:

(kwoty w tys. zł)

| przychód - tytuł | 2022 | 2021 | dynamika 2022/2021 |
|---|-----------------|-----------------|--------------------|
| usługi dostawy wody | 11 382,5 | 11 105,5 | 102,5% |
| usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych | 19 783,9 | 19 145,6 | 103,3% |
| usługi odbioru wód opadowych i roztopowych | 5 265,3 | 5 103,2 | 103,2% |
| działalność pomocnicza | 2 736,0 | 2 709,6 | 101,0% |
| razem | 39 167,8 | 38 063,9 | 102,9% |

Poza działalnością podstawową WODKAN S.A. świadczy również usługi dodatkowe w ramach działalności pomocniczej, które w roku 2022 stanowiły 6,99% przychodów ze sprzedaży produktów i kształtowały się następująco:

(kwoty w tys. zł)

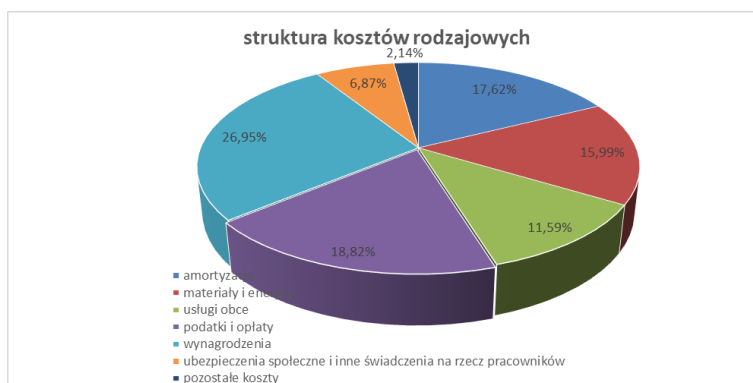
| lp. | wyszczególnienie | 2021 r. | | 2022 r. | | dynamika 2022/2021 |
|-----|---|--------------|----------|--------------|----------|--------------------|
| | | wartość | udział % | wartość | udział % | |
| 1. | uzyskanie praw majątkowych | 455 | 16,80% | 463 | 16,92% | 101,76% |
| 2. | przyjmowanie nieczystości ciekłych na stacje zlewne | 923 | 34,06% | 858 | 31,36% | 92,96% |
| 3. | czyszczenie kanalizacji | 134 | 4,94% | 166 | 6,07% | 123,88% |
| 4. | badania laboratoryjne | 520 | 19,19% | 544 | 19,88% | 104,62% |
| 5. | inspekcja kamerą | 42 | 1,55% | 21 | 0,77% | 50,00% |
| 6. | naprawy i ekspertyzy wodomierzy | 12 | 0,44% | 6 | 0,22% | 50,00% |
| 7. | sprzedaż energii elektrycznej do operatora | 20 | 0,74% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 8. | przyjmowanie odpadów do kofermentacji | 94 | 3,47% | 100 | 3,65% | 106,38% |
| 9. | z prowizji agencyjnych oraz inkasa | 256 | 9,44% | 270 | 9,87% | 105,47% |
| 10. | z zaplombowania wodomierzy | 18 | 0,66% | 33 | 1,21% | 183,33% |
| 11. | z prac na sieciach kanalizacyjnych | 34 | 1,26% | 22 | 0,80% | 64,71% |
| 12. | z utrzymania i konserwacji hydrantów ulicznych | 54 | 1,99% | 56 | 2,05% | 103,70% |
| 13. | pozostałe | 148 | 5,46% | 197 | 7,20% | 133,11% |
| | razem | 2.710 | | 2.736 | | 100,96% |

2. Koszty działalności podstawowej

Strukturę kosztów rodzajowych oraz porównanie dynamiki kosztów w latach 2021 i 2022 przedstawia poniższe zestawienie:

(kwoty w tys. zł)

| rodzaj kosztu | 2022 | | 2021 | | dynamika 2022/2021 |
|---|-----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------------|
| | wartość | udział % | wartość | udział % | |
| amortyzacja | 6 853,2 | 17,62% | 9 293,9 | 19,14% | 73,74% |
| materiały i energia | 6 220,7 | 15,99% | 4 415,9 | 9,09% | 140,87% |
| usługi obce | 4 509,0 | 11,59% | 14 883,5 | 30,65% | 30,30% |
| podatki i opłaty | 7 320,7 | 18,82% | 7 018,7 | 14,45% | 104,30% |
| wynagrodzenia | 10 482,6 | 26,95% | 9 786,0 | 20,15% | 107,12% |
| ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników | 2 673,0 | 6,87% | 2 417,1 | 4,98% | 110,59% |
| pozostałe koszty | 832,8 | 2,14% | 746,8 | 1,54% | 111,52% |
| razem | 38 892,1 | 100,00% | 48 561,9 | 100,00% | 80,09% |



Największy udział w strukturze kosztów roku 2022 miały: wynagrodzenia (26,95%), podatki i opłaty (18,82%) i amortyzacja (17,62%) .

Porównując dynamikę kosztów poniesionych w 2022 roku w stosunku do 2021 roku zauważamy:

- wzrost kosztu wynagrodzeń o 697 tys. zł tj. o 7,1 %,
- wzrost kosztu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o 256 tys. zł tj. o 10,6 %,
- wzrost kosztu podatki i opłaty o 302 tys. zł tj. o 4,3%
- wzrost kosztu zużycia energii o 1.172 tys. zł tj. o 62,2% %,
- wzrost kosztu zużycia materiałów o 632,6 tys. zł tj. o 25,0 %,
- wzrost pozostałych kosztów rodzajowych o 86 tys. zł tj. o 11,5 %,
- spadek kosztu amortyzacji o 2.441 tys. zł tj. o 26,3 %
- spadek kosztu usług obcych o 10.375 tys. zł, tj. o 69,7 % - spadek ten jest wynikiem zakończenia w roku 2021 realizacji zadania pn. Modernizacja rurociągów tłocznych 2xDn600 doprowadzających ścieki z Przepompowni Głównej do Oczyszczalni Ścieków w ramach projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski” dofinansowanego ze środków POIiŚ na lata 2014-2020, koszt poniesiony w roku 2021 na ww. zadanie wyniósł 10.951 tys. zł, zgodnie z uchwałą Zarządu koszt ten rozliczany jest w czasie przez okres 25 lat.

3. Wynik finansowy

(kwoty w tys. zł)

| Wyszczególnienie | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| przychody ze sprzedaży produktów | 39 167,8 | 38 063,9 |
| przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 629,0 | 429,8 |
| koszty rodzajowe działalności podstawowej | -38 892,1 | -48 561,9 |
| zmiana stanu produktów | -1 196,1 | 9 896,9 |
| koszt wytworzenia na własne potrzeby | 85,9 | 67,5 |
| wartość sprzedanych towarów i materiałów | -647,2 | -384,9 |
| zysk ze sprzedaży | -852,8 | -488,6 |
| pozostałe przychody operacyjne | 4 317,7 | 2 193,8 |
| pozostałe koszty operacyjne | 2 067,8 | 420,8 |
| zysk na działalności operacyjnej | 1 397,2 | 1 284,4 |
| przychody finansowe | 593,1 | 210,9 |
| koszty finansowe | 626,7 | 386,8 |
| zysk przed opodatkowaniem | 1 363,5 | 1 108,5 |
| podatek dochodowy | 0,0 | 0,0 |
| podatek dochodowy odroczony | 1 077,2 | 466,7 |
| zysk netto z działalności kontynuowanej | 286,3 | 641,7 |
| zysk z tytułu działalności zaniechanej | 0,0 | 0,0 |
| zysk netto | 286,3 | 641,7 |

W 2022 roku Spółka osiągnęła stratę ze sprzedaży w wysokości 853 tys. zł - jest to wynik o 365 tys. zł niższy niż wynik osiągnięty w 2021 r.

Wynik z działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 1.397 tys. zł. Na powyższy poziom uzyskanego wyniku złożyły się:

- a) wynik ze sprzedaży w wysokości straty w kwocie 853 tys. zł,
- b) pozostałe przychody operacyjne w kwocie 4.318 tys. zł, w których znaczącą pozycję stanowiły:
 - kara umowna w wysokości 1.176 tys. zł naliczona na rzecz IDS-BUD S.A. w zawiązku z nienależytym wykonaniem umowy nr TTI/W/20/2019, zawartej dnia 9 września 2019 r. na realizację zadania „Zagospodarowanie osadów ściekowych - obejmujące procesy odzysku lub unieszkodliwiania, w tym przygotowanie poprzedzające odzysk lub unieszkodliwienie: Budowa hali pod urządzenie suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych”;
 - rozliczenie uzyskanych dotacji w kwocie 1.548 tys. zł,
 - rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności na kwotę 207 tys. zł,
 - wynajem lokali i dzierżaw gruntów w kwocie 297 tys. zł,
 - umorzenie pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 50 tys. zł,;
- c) pozostałe koszty operacyjne w kwocie 2.068 tys. zł, na które złożyły się m.in.:
 - dotworzone odpisy aktualizujące wartość należności w kwocie 1.955 tys. zł, w tym odpis w wysokości 1.176 tys. zł na należność z tytułu naliczonej kary umownej na rzecz IDS-BUD S.A. w zawiązku z nienależytym wykonaniem umowy nr TTI/W/20/2019, zawartej dnia 9 września 2019 r. na realizację zadania „Zagospodarowanie osadów ściekowych - obejmujące procesy odzysku lub unieszkodliwiania, w tym przygotowanie poprzedzające odzysk lub

unieszkodliwienie: Budowa hali pod urządzenie suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych”,

- koszt usunięcia szkód na majątku 38 tys. zł,
- koszt likwidacji materiałów 23 tys. zł,
- udzielone darowizny w kwocie 17 tys. zł.

Na działalności finansowej Spółka osiągnęła stratę w wysokości 34 tys. zł. Na osiągnięty wynik z działalności finansowejłożyły się przychody finansowe w wysokości 593 tys. zł oraz koszty finansowe związane z obsługą pożyczek w kwocie 627 tys. zł.

W 2022 r. Spółka uzyskała wynik finansowy brutto w kwocie 1.364 tys. zł, który został zmniejszony o odroczony podatek dochodowy w kwocie 1.077 tys. zł.

Rok 2022 Spółka zamknęła bilansowym zyskiem netto w wysokości 286 tys. zł, jednakże na wyniku podatkowym Spółka wygenerowała stratę podatkową.

W roku 2022 nie wystąpiły zdarzenia nietypowe mające wpływ na osiągnięty wynik finansowy.

4. Majątek Spółki

Wartość brutto eksploatowanych własnych rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych według stanu na 31.12.2022 r. wynosiła 381.012 tys. zł.

Do najważniejszych składników majątkowych Spółki należy:

- oczyszczalnia ścieków w Rąbczynie o łącznej projektowej przepustowości 26.000 m³ na dobę wraz z suszarnią osadów,
- przepompownia główna i lokalne,
- stacja uzdatniania wody,
- trzy ujęcia wodociągowe o dobowej zdolności produkcyjnej 16.365 m³ na dobę,
- dwa zbiorniki wyrównania dobowego,
- 448,4 km sieci wodociągowej wraz z przyłączami, z tego 2,17 km sieci wodociągowej wydzierżawiono Gminie Ostrów Wielkopolski,
- 467,1 km sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami, w tym 142,8 km sieci do odbioru wód opadowych oraz roztopowych.

W ramach zawartych z Gminą Miasto Ostrów Wielkopolski umów dzierżawy i użyczenia Spółka eksploatuje również:

- 0,4 km sieci wodociągowej wraz z przyłączami,
- 36,2 km sieci kanalizacyjnych wraz z przyłączami, w tym 32,5 km sieci do odbioru wód opadowych oraz roztopowych.

5. Środki pieniężne

Na dzień 31.12.2022 r. stan środków pieniężnych wynosi 6.760 tys. zł i jest niższy o 2.907 tys. zł od stanu środków pieniężnych na dzień 31.12.2021 r.

Do znaczących wydatków poniesionych przez Spółkę w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. zaliczamy:

- wydatki inwestycyjne 7.135 tys. zł w tym:
 - ✓ na rozbudowę rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 7.135 tys. zł,
- spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek w kwocie 5.888 tys. zł,
- wypłata dywidendy dla akcjonariuszy w kwocie 614 tys. zł.

W roku 2022 do Spółki wpłynęły środki między innymi z tytułu:

- dofinansowania uzyskanego z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski” współfinansowanego z Funduszu Spójności w ramach: osi priorytetowej II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu”, działanie 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014- 2020, w kwocie 1.079 tys. zł,
- uzyskanej pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu w wysokości 1.187 tys. zł,
- spłaty udzielonych pożyczek w formie rat kapitałowych oraz odsetek w wysokości 384 tys. zł.

6. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek wraz z odsetkami na dzień 31.12.2022 r. wynosiły 14.349 tys. zł. Spółka dokonuje terminowej spłaty zobowiązań z tytułu uzyskanych pożyczek.

Na dzień 31.12.2022 r. Spółka posiada następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek:

| pożyczkodawca | kwota udzielonej pożyczki wg umowy tys. zł | raty kapitałowe pozostałe do spłaty na dzień 31.12.2022 r. tys. zł | cel pożyczki | termin spłaty |
|----------------------|--|--|---|---------------|
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 757 | 132 | Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla m. Ostrów Wielkopolski - w rejonie osiedla Pruślin - Północ - etap I | 2023-06-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 650 | 138 | Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla m. Ostrów Wlkp. - w rejonie osiedla Pruślin - Północ - etap V | 2024-09-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 300 | 47 | Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap VI | 2023-12-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 148 | 51 | Renowacja bezwykopowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Nowa Krępa w mieście Ostrowie Wielkopolskim | 2023-12-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 386 | 158 | Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap VII | 2024-06-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 402 | 165 | Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap VIII | 2024-06-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 390 | 160 | Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap IX | 2024-06-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 256 | 105 | Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap X | 2024-06-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 1 367 | 912 | Budowa instalacji odwadniania i higienizacji osadów ściekowych na Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie | 2032-06-21 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 3 255 | 2 504 | Budowa kolektorów deszczowych w ulicy Torowej w mieście Ostrów Wielkopolski | 2032-12-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 706 | 652 | Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XI | 2031-12-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 491 | 350 | Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XII | 2036-09-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 78 | 73 | Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XIII | 2036-09-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 364 | 481 | Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XV | 2036-09-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 107 | 103 | Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XIV | 2036-09-20 |

| | | | | |
|-----------------------|--------|-------|---|------------|
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 155 | 155 | Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XVI | 2028-06-20 |
| WFOŚ i GW w Poznaniu | 4 870 | 982 | Elektrownia fotowoltaiczna na terenie Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie | 2029-03-20 |
| NFOŚ i GW w Warszawie | 12 000 | 7 000 | Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski | 2035-06-30 |

Zarząd WFOŚiGW w Poznaniu umorzył:

- z dniem 21.09.2022 r. kwotę 32.250,00 zł tj. 25 % pożyczki nr 104/U/400/195/2016 zaciągniętej w dniu 07.09.2016 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski - zadanie: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap III". Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rej. ul. Topolowej”” oraz „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Agrestowej i Brzoskwiniowej””;
- z dniem 21.09.2022 r. kwotę 30.700,00 zł tj. 10 % pożyczki nr 105/U/400/199/2016 zaciągniętej w dniu 07.09.2016 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej deszczowej dla miasta Ostrowa Wielkopolski - zadanie: "Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ulicy Rejtana". Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rej. ul. Topolowej””, „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Jachimka”” oraz „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Łąkowej””
- z dniem 21.09.2022 r. kwotę 85.500,00 zł tj. 25 % pożyczki nr 106/U/400/200/2016 zaciągniętej w dniu 07.09.2016 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Renowacja bezwykopowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego”. Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rej. ul. Topolowej”” oraz „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Agrestowej i Brzoskwiniowej””;
- z dniem 21.09.2022 r. kwotę 80.750,00 zł tj. 25 % pożyczki nr 170/U/400/196/2016 zaciągniętej w dniu 04.10.2016 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski - zadanie: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap IV". Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rej. ul. Topolowej”” oraz „Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Agrestowej i Brzoskwiniowej””;
- z dniem 21.09.2022 r. kwotę 103.750,00 zł tj. 25 % pożyczki nr 164/U/400/197/2016 zaciągniętej w dniu 04.10.2016 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolski - zadanie: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap V". Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia

- 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcia pn. „„Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Łąkowej””;
- z dniem 14.10.2022 r. kwotę 2.040,00 zł tj. 25 % pożyczki nr 173/U/400/198/2016 zaciągniętej w dniu 04.10.2016 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski - zadanie: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie osiedla Pruślin - Północ, etap VIII". Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcia pn. „„Rozbudowa systemu wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Dobrej””.

7. Kapitały Spółki i rynek publiczny

Kształtowanie się kapitałów własnych w latach 2021 i 2022 przedstawia się następująco:

| (kwoty w tys. zł) | | |
|--|----------------|----------------|
| kapitał własny | 2022 | 2021 |
| kapitał podstawowy | 51.187 | 51.187 |
| kapitał zapasowy | 80.154 | 80.099 |
| kapitał z aktualizacji wyceny | 10.452 | 10.479 |
| kapitał rezerwowy | 30.107 | 30.107 |
| zyski zatrzymane/zyski z lat ubiegłych | 0 | 0 |
| zysk bieżącego okresu | 286 | 642 |
| ogółem | 172.186 | 172.514 |

Akcje Spółki notowane są w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie.

Zysk roku 2021 w wysokości 641.74,33 zł, Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenie WODKAN S.A. z dnia 08.06.2022 r., został przeznaczony na wypłatę dywidendy w kwocie 614.241,00 zł, oraz na kapitał zapasowy w kwocie 27.502,33 zł.

8. Wskaźniki finansowe

Poniżej przedstawiono podstawowe grupy wskaźników pozwalające dokonać oceny sytuacji finansowej Spółki w roku 2021 i 2022:

Wskaźniki płynności finansowej i wypłacalności

| nazwa wskaźnika | formuła obliczeniowa | wartość wskaźnika | | |
|---|--|-------------------|------|------|
| | | pożądana | 2022 | 2021 |
| płynności bieżącej | majątek obrotowy/ zobowiązania bieżące | 1,5-2,0 | 1,82 | 3,79 |
| szybkiej płynności | majątek obrotowy-zapasy/ zobowiązania bieżące | 1 | 1,49 | 2,90 |
| zadłużenia ogólnego | zobowiązania ogółem/ aktywa ogółem | 30-50% | 0,15 | 0,15 |
| sfinansowania majątku kapitałem własnym | kapitał własny+rezerwy/ aktywa ogółem | max. | 0,76 | 0,75 |
| pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym | kapitał własny/ majątek trwały | >1 | 0,73 | 0,73 |
| unieruchomienia środków | majątek trwały/ aktywa ogółem | optym. | 0,95 | 0,94 |

Wskaźniki płynności finansowej pozwalają pozytywnie oceniać sytuację finansową spółki w zakresie płynności oraz możliwości regulowania zobowiązań.

Wskaźniki stopnia zadłużenia i struktury finansowej obrazują specyfikę Spółki działającej w branży wodociągowo – kanalizacyjnej, charakteryzującej się stabilnym poziomem tych wskaźników.

Wskaźniki aktywności gospodarczej

| nazwa wskaźnika | formuła obliczeniowa | wartość wskaźnika | | |
|--|--|-------------------|--------|--------|
| | | pożądana | 2022 | 2021 |
| obrotowości aktywów ogółem | przychód ze sprzedaży/ aktywa ogółem | max. | 0,15 | 0,19 |
| obrotowości aktywów trwałych | przychód ze sprzedaży/ majątek trwały | max. | 0,16 | 0,20 |
| cykl rotacji zapasów w dniach | zapasy ogółem x 360/koszty działalności operacyjnej | min. | 9,43 | 7,53 |
| cykl rotacji należności w dniach | należności z tytułu dostaw i usług x 360/przychód ze sprzedaży | min. | 24,84 | 27,36 |
| rentowność sprzedaży mierzona zyskiem netto % | zysk netto/przychód ze sprzedaży produktów | max. | 0,73 | 1,69 |
| rentowność sprzedaży mierzona zyskiem ze sprzedaży % | zysk ze sprzedaży/ przychód ze sprzedaży produktów | max. | - | - |
| rentowność majątku ROA % | zysk netto/ majątek (aktywa) ogółem | max. | 0,1146 | 0,2550 |
| rentowność kapitału własnego ROE % | zysk netto/ kapitał własny | max. | 0,1663 | 0,3720 |
| dzwignia finansowa | rentowność kapitału własnego minus rentowność majątku | dodatnia | 0,0517 | 0,1170 |

Pomimo trendu spadkowego w zakresie wskaźników rentowności w 2022 roku w stosunku do roku 2021 stopa zwrotu kapitału własnego ROE przewyższa stopę zwrotu ROA, co w dalszym ciągu pozwala pozytywnie oceniać sytuację finansową spółki w zakresie rentowności jej działalności.

Wskaźniki rynku kapitałowego

| nazwa wskaźnika | wartość wskaźnika | |
|---|-------------------|-------|
| | 2022 | 2021 |
| zysk netto na 1 akcję zwykłą | 0,06 | 0,13 |
| wartość księgowa 1 akcji zwykłej | 33,64 | 33,70 |
| zysk na 1 średnioważoną akcję | 0,06 | 0,13 |
| wartość księgowa 1 średnioważonej akcji | 33,64 | 33,70 |

Aktualna sytuacja finansowa spółki kształtuje się pozytywnie.

Rentowność działalności, pomimo tendencji spadkowej utrzymuje się na akceptowalnym poziomie. Wskaźniki płynności oraz stan środków pieniężnych wskazują na brak zagrożenia utraty płynności przez Spółkę. Powyższe, w połączeniu ze stabilnym profilem finansowania działalności, pozwala korzystnie ocenić przewidywaną sytuację finansową WODKAN S.A. w przyszłości, umożliwiając realizację strategii Spółki w perspektywie kolejnych lat działalności.

9. Przewidywana sytuacja finansowa Spółki

Spółka na działalności operacyjnej w roku 2022 wygenerowała ujemny wynik w wysokości 853 tys. zł, który jest następstwem baraku zrozumienia przez organ regulacyjny sytuacji finansowej przedsiębiorstw wodociągowo – kanalizacyjnych. Zgodnie z Ustawą z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków:

- przedsiębiorstwo wodociągowo – kanalizacyjne określa taryfę na okres 3 lat,
- przedsiębiorstwo wodociągowo – kanalizacyjne przekazuje organowi regulacyjnemu wniosek o zatwierdzenie taryfy w terminie 120 dni przed dniem upływu okresu obowiązywania dotychczasowej taryfy,
- lutym 2021 roku Spółka złożyła do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Poznaniu Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wniosek o zatwierdzenie nowych taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Ostrów Wielkopolski na okres 3 lat.

Trudno było wówczas przewidzieć wybuch wojny Rosyjsko – Ukraińskiej oraz jej skutki i konsekwencje dla Spółki, które sprawiły że zatwierdzone w 2021r. ceny nie dają możliwości uzyskania niezbędnych przychodów, które pozwoliłyby na pokrycie koniecznych do poniesienia kosztów działalności.

Ustawa przewiduje, iż „W uzasadnionych przypadkach, w szczególności jeżeli wynika to z udokumentowanych zmian warunków ekonomicznych oraz wielkości usług i warunków ich świadczenia, przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne w trakcie obowiązywania dotychczasowej taryfy może złożyć do organu regulacyjnego wniosek o skrócenie okresu obowiązywania tej taryfy wraz z projektem nowej taryfy oraz uzasadnieniem...”.

Spółka dostrzegając wyżej opisane uzasadnione przypadki, skorzystała z tej możliwości i w dniu 29.04.2022r. przedłożyła do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie w Poznaniu wniosek o skrócenie okresu obowiązywania taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, dołączając do niego wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski na okres 3 lat motywując go przede wszystkim:

- wzrostem kosztów energii elektrycznej ,

- wzrostem stóp procentowych, który przełożył się na wzrost kosztów finansowych tj. odsetek od pożyczek zaciągniętych na realizację zadań ujętych w Wieloletnich planach rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych.

Spółka złożyła ww. wnioski, gdyż dostrzegła:

- dynamiczną zmianę warunków ekonomicznych obserwowaną w kraju, w tym galopującą inflację Spółka
- zmianę założonych do kalkulacji taryf poziomów wskaźników makroekonomicznych i stóp procentowych wpływające na wartości kosztów prezentowanych we wniosku z lutego 2021
- zdarzenia gospodarcze i prawne mające istotny wpływ na ceny zakupu usług, materiałów i energii, których nie można było precyzyjnie określić w 2021 r.

Spółka już dwukrotnie uzyskała decyzja Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Poznaniu PGW WP odmawiająca skrócenia okresu obowiązywania dotychczasowej taryfy i zatwierdzenia nowej taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres trzech lat, przedłożonej wnioskiem z dnia 29.04.2022r

W związku z powyższym w przedłożonym Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia Planie ekonomiczno – finansowym na rok 2023 Spółka założyła ujemny wynik finansowy.

Z wyżej wskazanych przyczyn Spółka znacznie ograniczyła wydatki inwestycyjne. W Planie inwestycyjnym na rok 2023 założono jedynie niezbędne do zrealizowania inwestycje:

(kwoty w tys. zł)

| zakres inwestycji | planowane nakłady inwestycyjne w 2023 r. | źródła finansowania | |
|-----------------------------------|--|---------------------|----------------|
| | | WODKAN SA | inne |
| urządzenia wodociągowe | 2.567,1 | 2.567,1 | 0,0 |
| urządzenia kanalizacji sanitarnej | 1.967,4 | 1.967,4 | 0,0 |
| modernizacja oczyszczalni ścieków | 487,0 | 487,0 | 0,0 |
| urządzenia kanalizacji deszczowej | 180,0 | 180,0 | 0,00 |
| odnawialne źródła energii | 4.787,8 | 108,0 | 4.679,8 |
| pozostałe inwestycje | 367,0 | 367,0 | 0,0 |
| Ogółem | 10.356,3 | 5.676,5 | 4.679,8 |

Zrealizowanie przez Spółkę zakładanych planów inwestycyjnych wymaga znacznego zaangażowania własnych środków finansowych oraz pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania.

Realizacja zadań inwestycyjnych ma zapewnić Spółce stabilną pozycję na rynku oraz ciągłe polepszanie jakości świadczonych usług.

V. Czynniki istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa

Pozycja rynkowa

Spółka świadczy usługi w zakresie dostarczania wody oraz odbioru ścieków komunalnych i ich oczyszczania dla odbiorców usług z terenu miasta Ostrowa Wielkopolskiego oraz dla operatorów z przyległych gmin. Spółka prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski na podstawie decyzji nr 1/2003 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 09.01.2003r. WODKAN S.A. jest jedynym przedsiębiorcą na terenie Ostrowa Wielkopolskiego realizującym zadania gminy w tym zakresie. Pozycja Spółki nie jest zatem zagrożona przez konkurencję. Strategia działania Spółki jest ściśle powiązana z perspektywnymi planami rozwoju miasta Ostrowa Wielkopolskiego i związanej z nimi rozbudowy infrastruktury wodno – kanalizacyjnej.

Sytuacja gospodarczo – ekonomiczna w kraju i w branży wodociągowo – kanalizacyjnej

Na sytuację gospodarczą kraju miała ogromny wpływ wojna w Ukrainie, która odbiła swoje piętno w wielu aspektach funkcjonowania polskiej gospodarki. W wyniku wojny inwestorzy, którzy planowali inwestycje w Polsce, w wielu przypadkach rezygnowali z nich z uwagi na niestabilną sytuację tuż za naszą wschodnią granicą. Ponadto zostały przerwane łańcuchy dostaw z Ukrainy, ale i z Rosji. Polscy przedsiębiorcy eksportujący swoje produkty na wschód mają potężne problemy z wypracowaniem nowych rynków zbytu. Z kolei ci pracodawcy, którzy przed wojną zatrudniali Ukraińców, np. firmy

budowlane, stanęły w obliczu niedoboru siły roboczej. Wykwalifikowani fachowcy z Ukrainy w wielu przypadkach powrócili do swojej ojczyzny, by bronić kraju.

Natychmiastowym skutkiem konfliktu Rosyjsko – Ukraińskiego były gwałtowne zawirowania na rynkach finansowych, które również dotknęły przedsiębiorstwa z branży w tym WODKAN S.A. w zakresie kosztów finansowych związanych z pozyskanymi środkami zewnętrznymi.

Ponadto pojawiły się problemy dotyczące wskaźników makroekonomicznych. Podstawowym problemem ekonomicznym 2022 r. była wysoka inflacja. Aby złagodzić skutki wysokiej inflacji rząd zdecydował się na sukcesywne wprowadzanie programów osłonowych, które przybierało formę bezpośrednich transferów pieniężnych w postaci dodatku osłonowego i węglowego, obniżonych podatków pośrednich takich jak VAT i akcyza, jak również gwarancji maksymalnej ceny energii elektrycznej i ciepła.

Niestety branży wodociągowo – kanalizacyjnej nie objęto żadnym programem pomocowym, a organ regulacyjny Wody Polskie wydając nagminnie decyzje odmawiające zatwierdzenia wniosków o skrócenie dotychczasowych taryf i zatwierdzenie nowych taryf doprowadził do trudnej sytuacji finansowej w jakiej znalazły się obecnie przedsiębiorstwa prowadzące działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Sektor wodociągowo – kanalizacyjny, w związku z ograniczeniem środków publicznych spodziewa się również spowolnienia inwestycyjnego.

Odbiorcy usług

Działania Spółki nakierowane są przede wszystkim na pozyskiwanie nowych odbiorców, w tym rozszerzanie współpracy z sąsiednimi gminami w zakresie hurtowej sprzedaży usług dostawy wody i odbioru ścieków.

Wyposażenie techniczne

Wyposażenie techniczne obejmujące ujęcia wody, stację uzdatniania wody, sieć wodociągową i sieci kanalizacyjne oraz oczyszczalnię ścieków jest istotne dla Spółki, gdyż ich wydajność i przepustowość pozwala w pełni pokryć obecne zapotrzebowanie na zakres świadczonych usług, a także zaspokoić potrzeby przyszłych usługobiorców.

Procedury cyberbezpieczeństwa

Sektor wodno-kanalizacyjny jest jednym z elementów infrastruktury krytycznej państw i obejmuje zarówno obiekty zarządzane przez administrację rządową, jak i przez jednostki samorządu terytorialnego.

Klimat

Zmieniające się warunki atmosferyczne tj. wysokie temperatury latem oraz niski poziom opadów atmosferycznych wpływa na wielkość przyczynia się do wzrostu sprzedaży.

VI. Działalność eksploatacyjno – produkcyjna oraz osiągnięcia techniczne i technologiczne

1. Produkcja i dostawa wody

Działalność Stacji Uzdatniania Wody związana z produkcją i dostawą wody koncentrowała się na ciągłym, bezawaryjnym i skutecznym podawaniu wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi.

W całym 2022 roku jakość wody uzdatnionej dostarczanej odbiorcom usług odpowiadała wymaganiom Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. Efekt taki osiągnięto dzięki właściwej profilaktyce i możliwościom techniczno-eksploatacyjnym Stacji Uzdatniania Wody.

Głównym celem było przestrzeganie dyscypliny w robotach techniczno-eksploatacyjnych takich jak:

- całoroczne utrzymanie w stałej gotowości zapasów wody w zbiornikach wyrównania dobowego w Wysocku Wielkim,
- utrzymanie w ciągłej gotowości technicznej agregatów prądotwórczych, jako alternatywnego źródła energii,
- prowadzenie ścisłego dozoru włączyń i wyłączeń eksploatacyjnych studni w przedziale całej doby, celem utrzymania jakości pozyskiwanej wody i niskiej energochłonności,
- utrzymanie, zgodnie z zaleceniem Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego, profilaktycznej dezynfekcji wody.

Woda dostarczana przez Spółkę jest pod stałą kontrolą własnego certyfikowanego laboratorium oraz Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego. Pod względem bakteriologicznym i fizykochemicznym woda w pełni odpowiada wymaganiom rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 7 grudnia 2017. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz.U. 2017 poz. 2294). Polskie Centrum Akredytacji potwierdziło, że laboratorium utrzymuje kompetencje do wykonywania wszystkich badań oraz pobierania próbek. Ponadto laboratorium uaktualniło zakres akredytacji o nowe wydanie normy dotyczącej pobierania próbek wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi ze Stacji Uzdatniania Wody i systemów dystrybucji wody pitnej.

W 2022 roku jak i w latach poprzednich nieprzerwanie prowadzono monitoring nocnych ubytków wody uzdatnionej ze Zbiorników Wyrównania Dobowego w Wysocku Wielkim, dzięki czemu możliwe było analizowanie sieci wodociągowej pod kątem występujących strat wody.

W lipcu 2022 roku rozpoczęto procedury formalne dotyczące wykonanie dwóch nowych studni głębinowych na ujęciu Wtórek i ujęciu Trąba. Inwestycja ta ma na celu zwiększenie bezpieczeństwa dostaw wody do mieszkańców, polegające na minimalizacji możliwości wystąpienia awarii i ewentualnych przestojów przy zwiększonych rozbiorach w okresie letnim.

2. Odbiór i oczyszczanie ścieków

Ścieki przed odprowadzeniem do odbiornika, jakim jest rzeka Ołobok poddawane są mechanicznym i biologicznym procesom oczyszczania. Priorytetem jest spełnienie wymagań jakościowych ścieków oczyszczonych określonych w pozwoleniu-wodnoprawnym, wydanym przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego, decyzja znak DSR-II-1.7322.51.2013 z dnia 01.07.2013 r. zmieniona decyzją znak DSR-II_1.7322.168.2015 z dnia 28.12.2015 r.

Na oczyszczalni ścieków w roku 2022 kontynuowano ważną dla Spółki inwestycję polegającą na budowie hali pod urządzenie suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych, realizowaną w ramach projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski” współfinansowanego z Funduszu Spójności w ramach: osi priorytetowej II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu”, działanie 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020. Pod koniec 2022 roku zakończono prace rozruchowe całej instalacji. Obecnie rynek odpadowy stał się bardzo kosztowny dla wytwórców odpadów. Jednakże możliwość zastosowania różnorodnych sposobów zagospodarowania komunalnych osadów ściekowych otwarła Spółce drogę do poszukania rozwiązań mających na celu osiągnięcie oszczędności w tym zakresie. Zrealizowana inwestycja umożliwi wysuszenie odwodnionego osadu ściekowego i w efekcie wytworzenie produktu o parametrach kalorycznych zbliżonych do węgla brunatnego, który będzie można przekazać do procesu R1 czyli do wykorzystania głównie jako paliwa lub innego środka wytwarzania energii (do procesów spalania lub współspalania) lub do procesu R3 czyli do recyklingu lub odzysku substancji organicznych, które nie są stosowane jako rozpuszczalniki (w tym kompostowanie i inne biologiczne procesy przekształcania – do produkcji między innymi nawozów) . Realizacja inwestycji przyczyni się do ochrony środowiska naturalnego oraz do zmniejszenia kosztów zbiorowego odprowadzania ścieków. Koszt inwestycji wyniósł 12.795 tys. zł w tym 7.814,5 tys. zł Spółka pokryła z otrzymanej dotacji.

W roku 2022 produkcja komunalnych osadów ściekowych wyniosła 5 404 Mg, o zawartości suchej masy około 18% oraz 293 Mg osadu wysuszonego o zawartości suchej masy około 93% .

Kolejną znaczącą inwestycją była wymiana sterowników w PWKF tj. pompowni osadu wtórnego, końcowego i części pływających oraz w stacji dmuchaw, co pozwoli na kolejne lata bezproblemowej eksploatacji urządzeń oczyszczania ścieków.

Pod koniec roku 2022 na Oczyszczalni Ścieków rozpoczęto realizację inwestycji polegającą na budowie Elektrowni fotowoltaicznej o mocy 550,15 kWp, której celem będzie zasilenie w energię elektryczną istniejących obiektów oczyszczalni ścieków w tym przede wszystkim suszarni osadów ściekowych. Koszt zadania wynosi 4.911,3 tys. zł w tym na realizację inwestycji pozyskano środki finansowe w formie umarzałnej w 30% pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 4.870 tys.zł.

Na oczyszczalni ścieków w roku 2022 wyprodukowano ponad 1 122 tys. m³ biogazu, który został w całości wykorzystany w funkcjonującym na oczyszczalni ścieków układzie kogeneracyjnym do produkcji energii elektrycznej i ciepłej.

3. Działania w zakresie rozwoju i modernizacji sieci

W 2022r. podjęto następujące działania w zakresie rozwoju technicznego i inwestycji:

1. zadania realizowane w roku 2021, kontynuowane i przekazane do użytkowania w roku 2022:

- rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: rej. Azaliowej, rej. Lipowej, rej. Długiej, rej. Kamiennej, o łącznej długości 0,6 km,
- przebudowa przyłączy wody o łącznej długości 0,37 km,
- rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: Kościuszki, rej. Azaliowej, rej. Lipowej, rej. Długiej, rej. Kamiennej, rej. Grabowskiej, Osieckiej o łącznej długości 0,8 km,

2. zadania zrealizowane i przekazane do użytkowania w 2022 roku:

- rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: rej. Nowa Krępa (dz. 83/2), Słowikowej, rej. Krzywej (dz. nr 44), rej. Jachimka (dz. nr 49/14), rej. Topolowej (dz. nr 1/1), Wrocławskiej, Maczka, rej. Zębrowskiej (dz. nr 67/6), Platynowej, Dobrej, Zefirowej, Cyprysowej, Aroniowej, rej. Uroczej (dz. nr 13/8, 13/9), rej. Topolowej dz.25/7 o łącznej długości ok. 2,3 km,
- przebudowa sieci wodociągowych zbudowanych z rur azbestowo – cementowych, żeliwnych i stalowych wraz z przyłączami w ulicach: Wrocławskiej, Osadniczej, Chrzanowskiego, rej. Kaliskiej (dz. nr 20/2 i 20/1), Paderewskiego, Chełmońskiego, Frąszczaka o łącznej długości ok. 1,16 km,
- przebudowa przyłączy wody o łącznej długości 1,65 km,
- wykup sieci wodociągowej w ul. Kaliskiej o długości 0,2km
- rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: rej. Nowa Krępa (dz. 83/2), rej. Jachimka (dz. nr 49/14), rej. Topolowej (dz. nr 1/1), Agrestowej i Brzoskwińskiej, Łąkowej, Wrocławskiej, Maczka, rej. Zębrowskiej (dz. nr 67/6), Platynowej, Dobrej, Zefirowej, Cyprysowej, Aroniowej, Łamanej, rej. Uroczej (dz. nr 13/8, 13/9), rej. Topolowej dz. 25/7 o łącznej długości ok. 2,9 km,
- wykup sieci kanalizacji sanitarnej w rej. ul. Kaliskiej o długości 0,2km.

3. zadanie zrealizowane w 2022r., nie przekazane do użytkowania:

- rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: Kanarkowej, Pawiej, Szczecińskiej, o łącznej długości 0,2 km,
- przebudowa sieci wodociągowych zbudowanych z rur azbestowo–cementowych wraz z przyłączami w ulicach: Wrocławskiej, o łącznej długości ok. 1,2 km,
- przebudowa przyłączy wody o łącznej długości 0,07km,
- rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: Kanarkowej, Pawiej, Szczecińskiej o łącznej długości ok. 0,3 km.

4. zadania w trakcie realizacji:

- rozbudowa sieci wodociągowej w ulicy: Czereśniowej, Włociańskiej, o długości 0,7 km,
- rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: Krotoszyńskiej, Czereśniowej, Zagajnikowej, Niskiej o długości 0,8 km.

W 2022 roku Spółka wymieniała systematycznie w trybie planowanym oraz awaryjnym:

- przyłącza wodociągowe, w celu poprawy jakości świadczonych usług związanej z dostawą wody,
- niesprawną armaturę wodociągową starej generacji na nową w celu usprawnienia funkcjonowania sieci wodociągowych, zwiększenia niezawodności działania i zapewnienia ciągłej dostawy wody do odbiorców Spółki.

W 2022 roku Spółka wykonywała wymiany i przebudowy odcinków sieci wodociągowych:

- w miejscach przebudowy infrastruktury miejskiej, między innymi na łączniku ulic Kaliskiej z Harcerską oraz na skrzyżowaniu ulic Limanowskiego z Osadniczą,
- w miejscach wystąpienia częstych awarii wodociągowych o charakterze nagłym skutkujących wyłączeniem dostawy wody do dużej grupy odbiorców między innymi w ulicy Paderewskiego i Chełmońskiego oraz Frąszczaka

Te działania modernizacyjne wykonywane przez Spółkę gwarantują niezawodność dostawy wody do odbiorców w tych lokalizacjach gdzie wskaźnik uszkodzeń i stan techniczny sieci był pogorszony.

W 2022 roku Spółka, kontynuując działania związane z kontrolą wycieków wody z sieci wodociągowej do gruntu, zakupiła kolejne urządzenie rejestrujące pomiar szumów generowany przez wyciek wody z nieszczelnego rurociągu, zwiększając poprzez to obszar szczegółowej diagnostyki sieci. Urządzenie korelujące dostarcza Spółce wiedzy na temat istniejącego stanu technicznego sieci wodociągowej oraz umożliwia właściwe podjęcie decyzji w zakresie wymian sieci wodociągowych, charakteryzujących się wysokim wskaźnikiem awaryjności.

W 2022 roku Spółka systematycznie wykonywała płukania i przeglądy sieci wodociągowej na przewodach rozdzielczych, magistralnych oraz dokonywała przeglądów zasuw i hydrantów.

W 2022 roku, Spółka kontynuowała prace analityczno - monitoringowe polegające na zbieraniu technicznych informacji w jednym systemie operacyjnym z wyznaczonych stałych punktów kontrolnych zabudowanych na sieci wodociągowej.

W roku 2022 roku Spółka realizowała prace związane z wdrożeniem inteligentnego systemu monitoringu przepływu wody opartego na systemie SYNDIS realizowanego w ramach projektu pt. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski” współfinansowanego z Funduszu Spójności w ramach: osi priorytetowej II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu”, działanie 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.

Specjalistyczny program SYNDIS to System Nadzoru Doradztwa i Sterowania, jest wysokiej klasy narzędziem służącym do wizualnej prezentacji stanu nadzorowanych obiektów oraz realizacji sterowania tych obiektów.

VII. Główne projekty techniczne i technologiczne

1. Suszarnia komunalnych osadów ściekowych

Po określeniu istniejących problemów dotyczących systemu wodno-kanalizacyjnego na obszarze aglomeracji Ostrów Wielkopolski ustalono, iż w celu zniwelowania niedoborów konieczne jest zrealizowanie zadań inwestycyjnych w zakresie: zagospodarowania osadów ściekowych - obejmującego procesy odzysku lub unieszkodliwiania, w tym przygotowanie poprzedzające odzysk lub unieszkodliwianie poprzez: budowę hali pod urządzenie suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych.

Program ochrony środowiska dla Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski na lata 2014 – 2017 w perspektywie na lata 2018-2021 i jego aktualizacja określa podstawowe niedobory systemu wodno-ściekowego na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski, znajdujące się w aglomeracji Ostrów Wielkopolski.

W ramach realizowanego projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski” strategiczna dla działalności spółki jest właśnie inwestycja: Budowa hali pod urządzenie suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych.

Jest to suszarnia taśmowa, niskotemperaturowa, w oparciu o pompy ciepła, czyli nie potrzebująca energii termalnej dostarczanej z zewnątrz a zasilana energią elektryczną.

Celem zrealizowanej inwestycji jest kompleksowe uporządkowanie gospodarki osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski. Podczas procesu oczyszczania ścieków powstają duże ilości osadów ściekowych, które po zmianach przepisów ustawy o odpadach, wymagają nowego podejścia i dlatego właściwym działaniem jest termiczna utylizacja osadów ściekowych. Odwodniony osad ściekowy będzie poddawany procesowi suszenia i w efekcie tego procesu wytworzony produkt o parametrach kalorycznych zbliżonych do węgla brunatnego a jednocześnie bezpieczny dla środowiska, który będzie mógł być wykorzystany do wytwarzania energii cieplnej.

2. Wdrożenie inteligentnego systemu zarządzania sieciami wodno-kanalizacyjnymi - kierunek Smart City

W związku z ciągle rozwijającym się rynkiem nowoczesnych rozwiązań technologicznych, dających ogromne korzyści dla takich przedsiębiorstw jak wodociągi miejskie, Spółka WODKAN podjęła decyzję o systematycznej rozbudowie istniejących systemów, technologii telemetrycznych oraz radiowych. Zastosowanie przedmiotowych technologii niesie za sobą nie tylko wymierne korzyści dla przedsiębiorstw ale także dla lokalnego społeczeństwa co oznacza, że działania są także prospołeczne. Działania wsparte nowoczesnymi urządzeniami rejestrującymi parametry hydrauliczne na sieci wodno-kanalizacyjnej, narzędzia informatyczne takie jak system geoprzestrzenny GIS z rzeczywistym modelem hydraulicznym sieci wodociągowej wsparty Zintegrowanym Systemem Informatycznym dedykowanym dla branży wodociągowej pozwala osiągnąć sukces w byciu Smart, Smart City. Idąc w kierunku Smart City Spółka wprowadziła nowoczesne technologie i rozwiązania techniczne takie jak:

1. Zdalny odczyt wodomierzy:

Od 2017 roku Spółka wdraża system zdalnego odczytu firmy DIEHL Metering IZAR. Obecnie odczytywanych jest w ten sposób 90% zasobów około 12.000 wodomierzy głównych oraz 2.000 podliczników. System zdalnego odczytu umożliwia identyfikację zdarzeń na bieżąco w terenie. Obecnie WODKAN S.A. wspólnie z firmą DIEHL Metering prowadzi testy systemu stacjonarnego polegające na rozstawieniu anten (koncentrator) na terenie miasta. Wszystkie czasy wystąpienia lub trwania zdarzenia są zapisywane w systemie (np. alarm o wycieku na instalacji wewnętrznej, zablokowanie wodomierza). System stacjonarny pozwala prowadzić bieżącą analizę na komputerze oraz identyfikować czas wystąpienia i długość trwania zdarzeń.

2. Monitoring/Strefowanie sieci wodociągowej:

Spółka wykorzystuje monitoring jako elementarne narzędzie w zarządzaniu pracą w sieci wodociągowej, do prowadzenia rzetelnych analiz technicznych i ekonomicznych. Z uwagi na zasadność postawionego wymogu dbania o zasoby wód podziemnych, a także o właściwy stan techniczny eksploatującej sieci w tym ograniczanie niekontrolowanych wycieków do gruntu, kanalizacji, na powierzchnię oraz innej podziemnej infrastruktury, dlatego też Spółka częściowo zrealizowała wdrożenie inteligentnego systemu zarządzania sieciami wodno-kanalizacyjnymi w tym kanalizacją deszczową obejmującą: system monitoringu przepływu wody. W ramach tego projektu zabudowano na głównych ciągach magistralnych przepływomierze elektromagnetyczne kołnierzowe oraz zanurzeniowe. Przepływomierze wraz z urządzeniami cyfrowymi rejestrującymi dane tworzą punkty pomiarowe, które poprzez sieć GSM wysyłają bezcenne dane dotyczące przepływu i ciśnienia wody przez 24h/dobę. Obecnie realizujemy kolejne zadanie dotyczące zabudowy przepływomierzy kołnierzowych oraz inwazyjnych. Odpowiednio zaprogramowane z uwzględnieniem anomalii przepływu i ciśnienia wody wysyłają poprzez SMS alarmy dotyczące spadku ciśnienia lub nagłego związanego z wystąpieniem awarii wzmożonego przepływu wody, co pozwala na podjęcie przez pracowników Spółki szybkich działań umożliwiających ograniczenie strat wody w skutek awarii.

3. System informacji przestrzennej GIS:

WODKAN S.A. wdraża inteligentny system zarządzania strukturą posiadanego majątku. Jest to już kolejny moduł ZSI w oparciu o GIS czyli system informacji geoprzestrzennej. Dane gromadzone w zbiorach przedsiębiorstwa zostały zwizualizowane na mapie i połączone z elementami infrastruktury sieci, środków trwałych, punktów odbioru, spraw, awarii oraz zleceń. Scentralizowanie informacji i danych w jednej bazie pozwala na uproszczenie kontroli i weryfikacji informacji oraz cech topograficznych obiektów sieciowych. Przedmiotowa wizualizacja danych z uwzględnieniem danych dotyczących bilansu sprzedaży wody oraz ciśnienia i przepływu wody pomoże stworzyć rzetelny model hydrauliczny pracy sieci wodno-kanalizacyjnej co z kolei daje możliwość tworzenia symulacji pracy sieci dla potrzeb inwestycyjnych i modernizacyjnych.

4. Strefowanie sieci kanalizacyjnej :

Monitorowanie sieci kanalizacyjnych jest niezwykle ważnym narzędziem wykorzystywanym do monitorowania zdarzeń zachodzących w tych sieciach. W erze urbanizacji i zwiększonego spływu kosztów naturalnej retencji w zlewniach kanalizacyjnych, system pomaga zminimalizować ryzyko

lokalnych cofek i zanieczyszczeń. Monitoring na sieci kanalizacyjnej w zakresie przepływu i wypełnienia będzie się odbywał za pomocą przepływomierzy. WODKAN S.A. realizując zadanie monitorowania sieci kanalizacyjnej chce systematycznie gromadzić i weryfikować dane dotyczące parametrów ilościowych ścieków. Uzyskane w ten sposób dane w przyszłości będą mogły posłużyć do kalibracji modeli symulacyjnych ułatwiających przewidywanie przyszłych zdarzeń w oparciu o warunki bezopadowe, deszczowe, awaryjne lub inne możliwe do wystąpienia np. uszczelnienie kolejnej powierzchni zlewni. Pozwalają one na wykrycie zjawisk niepożądanych, oszacowanie obciążenia systemu oraz będą wspomagać proces podejmowania decyzji. W praktyce oznacza to monitoring występowania cofek i spiętrzeń w kanale, napełnień maksymalnych, wykrywanie miejsc nadmiernego odkładania się osadów a także określenie objętości ścieków, które nie mogą być odebrane przez kanalizację. Bardzo ważną zaletą posiadania systemu monitoringu sieci kanalizacyjnej jest możliwość stworzenia systemów wczesnego ostrzegania przed potencjalnym zagrożeniem. W przypadku sieci kanalizacyjnych pozwala na zminimalizowanie skutków powodzi miejskich, umożliwia podwyższenie bezpieczeństwa wodnego a także ułatwia proces zarządzania ryzykiem. Wszystkie urządzenia, zainstalowane w ramach monitoringu, będą usytuowane według określonych zasad i rejestrować dane z wymaganym krokiem czasowym. Poza bieżącym monitoringiem sieci kanalizacyjnej znaczenie mają także okresowe inspekcje kanałów przez pracowników przedsiębiorstwa WODKAN S.A. eksploatującego sieć kanalizacyjną. Pozwalają one na znalezienie przyczyny zmian zdiagnozowanych przez służby eksploatacyjne, zlokalizowanie miejsc nieszczelności, skontrolowanie jakości połączeń przewodów oraz spękań. Monitoring sieci kanalizacyjnej jest niezbędnym narzędziem do poprawy jej funkcjonowania oraz zapobiegania lokalnym wybiciom studzienek i podtopieniom, a co za tym idzie ochrony środowiska przed zanieczyszczeniem.

VIII. Środowisko naturalne

W przeciągu ostatnich lat pojawia się coraz więcej widocznych, negatywnych zmian klimatycznych, jak długotrwałe susze czy gwałtowne burze, które stanowią obecnie poważne wyzwanie dla gospodarki wodnej nie tylko w Polsce, ale w wielu krajach Europy i świata.

Pomiary hydrologiczne poziomów zwierciadeł statycznych i dynamicznych w studniach głębinowych i piezometrach wskazują na nieznaczne spadki poziomu zwierciadła wody, jak również wydajności jednostkowych studni. Mimo to sytuacja hydrologiczna na naszym terenie jest stabilna, podobna do lat poprzednich, co nie oznacza że przy utrzymujących się suszach nie może ulec pogorszeniu.

Zmiany klimatu nie są jedynym aspektem zagrożenia ze strony środowiska naturalnego jaki dostrzega Spółka WODKAN S.A. świadcząca usługi dostawy wody dla mieszkańców Ostrowa Wielkopolskiego.

Są nimi również możliwe antropogeniczne źródła zanieczyszczeń, wymagające niezbędnego działania w celu zapewnienia bezpieczeństwa, ciągłości produkcji i dostaw wody uzdatnionej przeznaczonej do spożycia przez ludzi.

W tym celu Spółka przestrzega dyscypliny w robotach techniczno-eksploatacyjnych takich jak całoroczne utrzymanie w stałej gotowości zapasów wody w zbiornikach wyrównania dobowego w Wysocku Wielkim, zapewnienie gotowości technicznej uruchomienia w każdej chwili agregatów prądotwórczych, jako alternatywnego źródła energii oraz prowadzenie ścisłego dozoru włączeń i wyłączeń eksploatowanych studni głębinowych, dezynfekcji wody, jak również sprawuje kontrolę nad terenami wchodzącymi w skład strefy ochronnej komunalnego ujęcia wody podziemnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, zgodnie z Rozporządzeniem Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Poznaniu z dnia 18 lutego 2004r. z póź. zmianami.

WODKAN S.A. wychodząc naprzeciw oczekiwaniom klientów oraz dążąc do podnoszenia standardów świadczonych usług, pracuje w oparciu o Zintegrowany System Zarządzania, zgodny z normami PN-EN ISO 9001:2015 oraz PN-EN ISO 14001:2015.

Prace i działania jakie spółka podejmuje mają na celu dostosowywanie Zintegrowanego Systemu Zarządzania do obowiązujących norm, co za tym idzie wyboru odpowiedniego działania, dążąc do zaspokojenia oczekiwań jak największej ilości interesariuszy oraz poprzez ciągłe monitorowanie infrastruktury spółka prowadzi działania ograniczające szkodliwy wpływ na środowisko.

W lutym 2022 roku przeprowadzony został kolejny audyt w nadzorze Zintegrowanego Systemu Zarządzania przez Jednostkę Certyfikującą UDT-CERT. Audyt ten potwierdził, że wdrożony system jest

skutecznie stosowany. Zgodność Zintegrowanego Systemu Zarządzania z wymaganiami norm ISO 9001:2015 oraz ISO 14001:2015 potwierdzona jest certyfikatem Nr CSJS/736/2021.

Laboratorium WODKAN S.A. posiada certyfikat akredytacji wydany przez Polskie Centrum Akredytacji, który jest potwierdzeniem spełnienia wymagań normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02 gwarantując wysoki poziom świadczonych usług oraz zatwierdzony decyzją Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Ostrowie Wielkopolskim system jakości badań wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. W listopadzie 2022r. została przeprowadzona przez Polskie Centrum Akredytacji ocena w procesie nadzoru, podczas której audytorzy PCA stwierdzili, że Laboratorium Badania Wody i Ścieków ustanowiło, wdrożyło i utrzymuje system zarządzania umożliwiający spełnienie wymagań normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02 i spełnia wymagania akredytacyjne określone w normie odniesienia.

Polskie Centrum Akredytacji potwierdziło, że Laboratorium utrzymuje kompetencje do wykonywania badań lub pobierania próbek objętych całym zakresem akredytacji oraz uaktualniło zakres akredytacji w obszarze pobierania próbek ścieków wg PN-ISO 5667-10:2022-1, a także rozszerzyło zakres akredytacji o technikę optyczną przy wykonywaniu oznaczenia BZT5.

IX. Polityka personalna

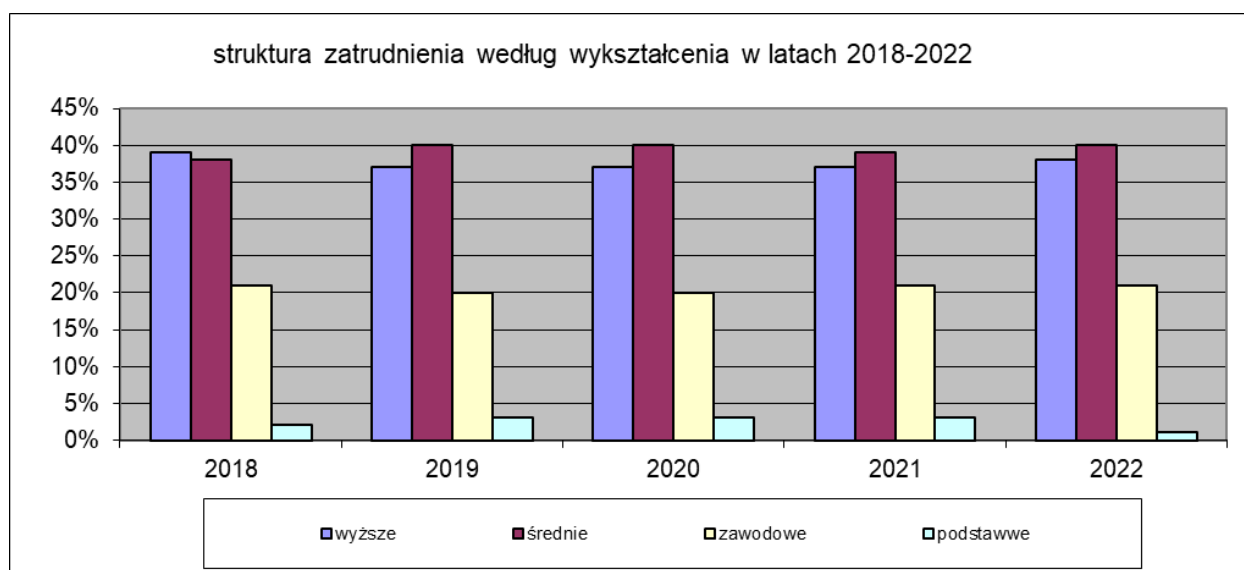
Zatrudnienie w Spółce według stanu na dzień 31.12.2022 r. wyniosło 166 osób i było większe o 1 osobę od zatrudnienia na dzień 31.12.2021 r.

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w roku 2022 wyniosło 155,11 w osobach, tj. 152,61 etatów. Przeciętny stan zatrudnienia (w etatach) w stosunku do roku 2021 zmniejszył się o 1,05 etatu.

W roku 2022 kontynuowano działania mające na celu rozwój zawodowy pracowników, poprzez udział w szkoleniach, konferencjach, sympozjach i seminariach – koszt szkoleń wyniósł 70 867,06 tys. zł.

Struktura zatrudnienia według wykształcenia w latach 2017-2021

| wykształcenie | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------|------|------|------|------|------|
| wyższe | 39% | 37% | 37% | 37% | 38% |
| średnie | 38% | 40% | 40% | 39% | 40% |
| zawodowe | 21% | 20% | 20% | 21% | 21% |
| podstawowe | 2% | 3% | 3% | 3% | 1% |
| razem: | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |



Struktura wiekowa pracowników Spółki na koniec 2022 r. przedstawiała się następująco:

| przedział wiekowy | udział zatrudnionych |
|-------------------|----------------------|
| do 35 lat | 15% |
| od 36 do 50 lat | 48% |
| powyżej 50 lat | 37% |

Wskaźniki ilości sprzedanej wody/ odebranych ścieków bytowych i przemysłowych przypadającej na 1 etat

| pozycja | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| zatrudnienie średnioroczne w pełnych etatach | 157 | 153 | 153 | 154 | 153 |
| sprzedaż ilościowa usługi dostawy wody w tys. m ³ | 3 307 | 3 344 | 3 270 | 3 283 | 3257 |
| sprzedaż ilościowa usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w tys. m ³ | 3 216 | 3 214 | 3 246 | 3 314 | 3 312 |
| sprzedaż ilościowa wody w tys. m ³ /na jeden etat | 21,06 | 21,86 | 21,37 | 21,32 | 21,29 |
| sprzedaż ilościowa ścieków komunalnych w tys. m ³ /na jeden etat | 20,48 | 21,01 | 21,22 | 21,52 | 21,65 |

W okresie sprawozdawczym, podobnie jak w latach poprzednich, Spółka prowadziła działalność socjalno - bytową na rzecz pracowników i członków ich rodzin, emerytów oraz rencistów, w ramach której środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przeznaczono na:

- dofinansowanie do wypoczynku urlopowego - kwota 187 600,00 zł,
- udzielenie zwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe - kwota 37 tys. zł,
- udzielenie bezzwrotnej pomocy finansowej – kwota 1 000,00 zł,
- bony - kwota 11 100,00 zł,
- inne – 120 440,00 zł.

X. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

1. Ryzyka związane z działalnością Spółki

Awarie sieci

Ryzyko jest związane z ewentualnymi awariami sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, w związku z którymi Spółka nie mogłaby zapewnić ciągłości świadczonych usług, co mogłoby skutkować koniecznością wypłaty odszkodowań. Spółka podjęła w roku 2022 intensywne działania służące wskazaniu elementów infrastruktury, które ze względu na wiek, materiał z jakiego zostały wykonane, wymagają modernizacji.

W wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych Spółki na lata 2022-2026 zabezpieczono środki na finansowanie tych działań. Modernizując infrastrukturę Spółka stara się zmniejszyć ryzyko poważnych awarii obiektów oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnych.

Uzależnienie wielkości sprzedaży od warunków atmosferycznych

O powodzeniu w zakresie realizacji planowanych wielkości sprzedaży wody istotnie decyduje wielkość opadów w okresie letnim.

Windykacja należności od odbiorców

Regulowanie płatności za świadczone usługi stanowi pewien element ryzyka. Celem ograniczenia do minimum problemów związanych z windykacją należności za usługi, w umowach pomiędzy Spółką a odbiorcami usług zawarte są, w przypadku nie płacenia należności, sankcje w postaci ograniczenia świadczenia usług dostarczania wody i odbioru ścieków.

Rosnące koszty operacyjne

Spółka jest narażona na ryzyko większego wzrostu kosztów operacyjnych niż przewidziany w obowiązującej taryfie. Nieprzewidziany wzrost kosztów dotyczy w szczególności kosztów nośników

energii, kosztów zagospodarowania osadów i odpadów pościekowych, kosztów materiałów technologicznych i usług remontowych. Wpływ niniejszego ryzyka jest bardzo duży ze względu na horyzont czasowy obowiązywania taryf.

Roszczenia z tytułu braku zgody właścicieli nieruchomości na posadowienie urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych na ich terenie

Odnotowuje się stały poziom zgłaszanych roszczeń z tytułu historycznego posadowienia infrastruktury oraz korzystania z nieruchomości osób trzecich do prowadzenia działalności przez Spółkę.

Uszkodzenia majątku Spółki związane z wystąpieniem niekorzystnych zjawisk atmosferycznych

Sieci wodociągowe i kanalizacyjne narażone są na ryzyko zniszczenia, w przypadku wystąpienia długotrwałych silnych mrozów. Spółka dla ograniczenia skutków zniszczenia majątku zawiera umowy ubezpieczenia.

Inne zagrożenia

Spółka narażona jest na ryzyko związane z nieprawidłowym lub nielegalnym włączeniem do sieci kanalizacyjnych. Od roku 2007 w Spółce funkcjonuje zespół do lokalizacji nieprawidłowości włączeń do sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej. W 2022 r. skontrolowano prawidłowość odprowadzania ścieków deszczowych i sanitarnych z 66 nieruchomości.

2. Pozostałe czynniki ryzyka i zagrożeń

Otoczenie ekonomiczno-prawne

Do czynników zewnętrznych wobec Spółki należy przede wszystkim polityka fiskalna i monetarna, prowadzona przez Rząd i NBP. Ich decyzje kształtują ogólną sytuację ekonomiczną kraju, a przez to poszczególnych podmiotów gospodarczych.

Polska przystępując do Unii Europejskiej zobowiązała się do wypełnienia wymogów dyrektywy Rady 91/271/EWG z dnia 21 maja 1991 roku dotyczącej oczyszczania ścieków komunalnych zgodnie z określonymi w negocjacjach i zapisanymi w Traktacie Akcesyjnym terminami i okresami przejściowymi, Ramowej Dyrektywy Wodnej 2000/60/WE (RDW) z dnia 23 października 2000 r. ustanawiającej ramy wspólnotowego działania w dziedzinie polityki wodnej oraz decyzji 1600/2002/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 22 lipca 2002r. ustanawiającej wspólnotowy program działań w zakresie środowiska naturalnego zakładający realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami.

Niewywiązanie się z realizacji ww. wymogów może nieść za sobą znaczące konsekwencje w postaci kar pieniężnych nakładanych na samorządy terytorialne znajdujące się w aglomeracji .

Niezaktualizowanie danych dotyczących aglomeracji w VI AKPOSK, skutkować będzie brakiem możliwości ubiegania się o dedykowane na gospodarkę ściekową środki w ramach nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2021-2027.

Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/2184 z dnia 16 grudnia 2020 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, stanowi odpowiedź na inicjatywę obywatelską „Right2Water” na rzecz poprawy dostępu wszystkich Europejczyków do bezpiecznej i wysokiej jakości wody z kranu. Dyrektywa ta stała się aktem obowiązującym w krajach członkowskich z dniem 13 stycznia 2023 r. i zgodnie z nią, odpowiedzialność za dostarczenie bezpiecznej wody do konsumenta włączeni są wszyscy interesariusze procesu, od ujęcia do kranu - podkreśliła.

Podstawową zmianą podyktowaną nową dyrektywą są wzmocnione normy jakości wody, które są jeszcze bardziej rygorystyczne niż zalecenia WHO - Światowej Organizacji Zdrowia. Zgodnie z dyrektywą analizowany będzie cały łańcuch dostaw wody - od obszaru zasilania punktów poboru wody do kranów w poszczególnych gospodarstwach domowych. Dzięki unowocześnionym przepisom możliwy będzie zatem lepszy nadzór i skuteczniejsze ograniczanie zanieczyszczeń np. substancji zaburzających gospodarkę hormonalną, PFAS i mikroplastiku.

Wysokie opłaty i podatki

Istotną pozycją kosztową dla Spółki jest, przy tak rozbudowanym rzeczowym majątku trwałym, podatek od nieruchomości.

Zakres gospodarczego korzystania ze środowiska naturalnego wynika ze stosowanych decyzji administracyjnych, wydawanych przez władze państwowe i samorządowe. Realizując zadania w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, Spółka ponosi znaczne opłaty związane z:

- poborem wód,
- wprowadzaniem do tych wód ścieków oczyszczonych o ściśle określonych parametrach,
- odprowadzaniem wód opadowych lub roztopowych ujętych w otwarte lub zamknięte systemy kanalizacji deszczowej służące do odprowadzania opadów atmosferycznych albo systemy kanalizacji zbiorczej w granicach administracyjnych miast,
- wytwarzaniem odpadów, związanych z prowadzoną działalnością.

Ponadto znaczny udział w kosztach stanowią opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym.

Ryzyko niedoszacowania ceny

Ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków zobowiązała Spółkę do opracowania wniosku taryfowego na okres 3 lat – ryzyko niedoszacowania niezbędnych przychodów w długiej trzy letniej perspektywie czasu.

Osady z oczyszczalni

Zagospodarowanie ustabilizowanych komunalnych osadów ściekowych powstających w Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie było bardzo istotną pozycją kosztów działalności operacyjnej Spółki, dlatego podjęto decyzję o zrealizowaniu inwestycji w zakresie budowy suszarni komunalnych osadów ściekowych, która ma zagwarantować optymalizację procesu zagospodarowania tego odpadu. Suszarnia komunalnych osadów ściekowych ma dla Spółki znaczenie ekonomiczne oraz ekologiczne.

Ryzyko stagnacji gospodarczej w związku z ogłoszoną pandemią COVID 19

W pierwszych miesiącach 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia uznała epidemię koronawirusa za pandemię, a polski rząd wprowadził stan zagrożenia epidemicznego. W następstwie tych decyzji rząd wprowadził wiele ograniczeń i zakazów, które wpłynęły pośrednio lub bezpośrednio na działalność Spółki, w szczególności na poziom sprzedaży w poszczególnych kategoriach odbiorców, konieczność zapewnienia dodatkowej ochrony obiektom infrastruktury krytycznej oraz przejściowo na wzrost należności przeterminowanych.

Spółka działa w sektorze komunalnym, który dotychczas nie odczuł istotnie skutków epidemii COVID-19. Na przestrzeni ostatniego roku Spółka realizowała stabilną sprzedaż a jej działalność gospodarcza miała charakter ciągły. Na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Zarząd nie odnotował istotnych negatywnych skutków epidemii dla obecnej działalności Spółki, nie zidentyfikowano ryzyka istotnej utraty wartości posiadanych aktywów lub zagrożenia kontynuacji działalności w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje sytuację i będzie odpowiednio reagował, aby złagodzić wpływ tych zdarzeń, jeżeli wystąpią.

Ryzyko stagnacji gospodarczej wywołanej wojną Rosyjsko – Ukrainą, której wybuch jest konsekwencją galopującej inflacji

Tempo wzrostu polskiej gospodarki może jeszcze bardziej spowolnić, ponieważ trwająca w Ukrainie wojna pogorszyła perspektywy popandemicznego odbicia w całej Europie.

Wojna szkodzi całej światowej gospodarce, ponieważ doprowadza do zakłóceń w handlu i wywołuje szoki na rynku żywności i paliw. Powoduje to wysoką inflację, a w konsekwencji zaostrzenie polityki monetarnej przez wiele banków centralnych na świecie. Aktywność gospodarcza strefy euro, która jest jednym z największych partnerów handlowych krajów rozwijających się Europy, też znacznie pogorszyła się. Przyczyniły się do tego problemy w łańcuchu dostaw, gorsze warunki na rynkach finansowych i słabsze nastroje wśród konsumentów i przedsiębiorców. Największy wpływ wojny widać na rynku energii – w rosnących cenach wywołanych spadkiem podaży z Rosji. Wyższe ceny energii i żywności będą obciążać popyt ze strony gospodarstw domowych, które to stanowią najwyższą grupę odbiorców usług Spółki.

Ryzyko galopującej inflacji

Wojna spowodowała wzrost napięć na rynkach finansowych, bezprecedensowy wzrost cen surowców oraz niepewności w gospodarce, co przejawia się rosnącą inflacją. Wyższe ceny obciążają popyt ze strony gospodarstw domowych, które to stanowią najwyższą grupę odbiorców usług Spółki, co może doprowadzić do wzrostu ich zadłużenia wobec Spółki.

3. Instrumenty finansowe

Poziom stóp procentowych

Spółka jest narażona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych.

Część posiadanego majątku Spółka finansuje z zewnętrznych źródeł tj. oprocentowanych pożyczek.

Podwyżka stóp procentowych powoduje wzrost kosztów finansowych, związanych z obsługą pożyczek.

Natychmiastowym skutkiem konfliktu Rosyjsko – Ukraińskiego były gwałtowne zawirowania na rynkach finansowych, które również dotknęły przedsiębiorstwa z branży w tym WODKAN S.A. w zakresie kosztów finansowych związanych z pozyskanymi środkami zewnętrznymi.

Wzrost stóp procentowych w ostatnim roku wraz z nasilającą się presją inflacyjną wpływają na wzrost kosztów operacyjnych i finansowania działalności Spółki.

Ryzyko spadku ceny praw majątkowych

Spółka wytwarza na terenie oczyszczalni ścieków energię elektryczną ze źródła odnawialnego, uzyskując prawa majątkowe (świadczenia pochodzenia energii), które są przedmiotem obrotu na Towarowej Giełdzie Energii. Obserwowane istotne zmiany jednostkowej wartości wpływają na wielkość przychodów ze sprzedaży towarów.

Ryzyko inflacji

Powyższe ryzyko oznacza niepewność odnośnie poziomu cen nabywanych dóbr i usług służących prowadzeniu działalności. Poziom inflacji jest w Spółce na bieżąco monitorowany.

Wzrost inflacji wpływa na wzrost kosztów operacyjnych działalności Spółki. W roku 2022 skutkiem konfliktu Rosyjsko – Ukraińskiego był wzrost podstawowych wskaźników makroekonomicznych. Podstawowym problemem ekonomicznym 2022 r. była wysoka inflacja. Aby złagodzić skutki wysokiej inflacji rząd zdecydował się na sukcesywne wprowadzanie programów osłonowych, które przybierało formę bezpośrednich transferów pieniężnych w postaci dodatku osłonowego i węglowego, obniżonych podatków pośrednich takich jak VAT i akcyza, jak również gwarancji maksymalnej ceny energii elektrycznej i ciepła.

Ryzyko walutowe

W przypadku Spółki nie zidentyfikowano przedmiotowego ryzyka, ponieważ transakcje dokonywane są wyłącznie w polskich złotych.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji kiedy przedsiębiorstwo prowadzi działalność w niestabilnej sytuacji rynkowej, powodującej wahania podstawowych wskaźników po jakich banki udzielają pożyczek. W takim otoczeniu makroekonomicznym działała Spółka w roku 2022.

Spółka nie inwestuje wolnych środków w emitowane przez podmioty trzecie papiery wartościowe. Dodatkowo Spółka nie kredytuje swoich kontrahentów. Wolne środki pieniężne posiadane przez Spółkę są lokowane w lokaty bankowe ustanowione w bankach wytypowanych na podstawie posiadanego ratingu kredytowego i wysokości kapitału zakładowego.

XI. Działalność prospołeczna

WODKAN S.A., dostrzegając potrzeby lokalnych społeczności w ramach swych możliwości finansowych wspiera organizację wydarzeń sportowych, edukacyjnych, konkursów oraz festynów, które wpisują się w tradycję kulturalną Ostrowa Wielkopolskiego. W 2022 r. na ww. cele przekazano łącznie kwotę ponad 17 tys. zł.

XII. Informacja o nabyciu akcji własnych

Spółka nie nabyła w 2022 roku żadnych akcji własnych.

XIII. Zasady ładu korporacyjnego

W Spółce stosowane są zasady ładu korporacyjnego, o których mowa w załączniku do uchwały nr 293/10

Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. „Dobre Praktyki Spółek notowanych na NewConnect”.

Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego znajduje się na stronie internetowej Spółki www.wodkan.com.pl.

XIV. Oświadczenia Zarządu

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych POL-TAX 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 4090, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. za 2021 rok został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Zrealizowane w 2022 roku zadania gospodarcze tworzą warunki dla prowadzenia efektywnej działalności w latach następnych. Osiągnięte wyniki organizacyjno - techniczne i ekonomiczno - finansowe zapewniają pełne wykonanie zadań statutowych Spółki oraz rozwój urządzeń wodnych i kanalizacyjnych na terenie miasta Ostrowa Wielkopolskiego.

Prezes Zarządu

Ostrów Wielkopolski, 17.03.2023 r.