



# WODKAN

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok 2023

Ostrów Wielkopolski marzec 2024

**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 .....	6
III.	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 .....	13
6.	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek.....	13
7.	Kapitały Spółki i rynek publiczny .....	15
8.	Wskaźniki finansowe.....	15
9.	Przewidywana sytuacja finansowa Spółki.....	16
IV.	Czynniki istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa .....	18
V.	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 .....	20
VI.	Główne projekty techniczne i technologiczne .....	21
VII.	Środowisko naturalne .....	23
VIII.	Polityka personalna .....	24
IX.	Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń .....	25
1.	Ryzyka związane z działalnością Spółki .....	25
2.	Pozostałe czynniki ryzyka i zagrożeń.....	26
X.	Działalność prospołeczna .....	28
XI.	Informacja o nabyciu akcji własnych .....	28
XII.	Zasady ładu korporacyjnego.....	28
XIII.	Oświadczenia Zarządu .....	28

## I. Wprowadzenie

Celem działalności Spółki jest wypełnianie zadań powierzonych przez Gminę Miasto Ostrów Wielkopolski polegających na zapewnieniu mieszkańcom miasta 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.

Działając na podstawie Ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków WODKAN S.A. świadczy usługę zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Miasto Ostrów Wielkopolski. Ponadto WODKAN S.A. prowadzi hurtową dostawę wody i hurtowy odbiór ścieków z Gminy Ostrów Wielkopolski (wiejskiej), Gminy Przygodzice i Gminy Raszków.

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

Podczas sesji Rady Miasta Ostrowa Wielkopolskiego, która odbyła się w czerwcu 2023 roku, na wniosek Prezydent Miasta, Rada Miejska Ostrowa Wielkopolskiego podjęła decyzje dotyczące dalszego funkcjonowania sektora gospodarki komunalnej Miasta Ostrowa Wielkopolskiego w strukturze holdingowej.

Rada Miejska Ostrowa Wielkopolskiego wyraziła zgodę na umorzenie akcji Gminy Miasta Ostrow Wielkopolski, w spółce Centrum Rozwoju Komunalnego S.A., w drodze ich nabycia przez spółkę w zamian za udziały i akcje Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. w spółkach zależnych, do wartości tych akcji i udziałów oraz na obniżenie kapitału zakładowego.

Ponadto, Rada Miejska Ostrowa Wielkopolskiego wyraziła zgodę na połączenie spółki Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z jej spółką zależną CRK Energia Sp. z o.o., poprzez przejęcie.

### **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 2023 r. do 31 stycznia 2023 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.

W dniu 31.01.2023 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które ze składu Rady Nadzorczej odwołało Pana Łukasza Czujko, a powołało Pana Jana Banasińskiego.

W dniu 21.12.2023 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które ze składu Rady Nadzorczej odwołało Pana Jana Banasińskiego, a powołało Pana Marcina Gospodarowicza, który od dnia 06 lutego 2024 r. pełni funkcję zastępcy przewodniczącego.

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.12.2023 r.:

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Magdalena Ruks-Wojtkowiak	- Sekretarz,
Marcin Gospodarowicz	- Członek,
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 2024 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia WODKAN S.A., zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2023 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 2025 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2024 rok.

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

W roku 2023 Spółka zakończyła 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, który zamknął się wartością 80.182.464,22 zł i złożyła do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie wniosek o płatność końcową. Łączna kwota wypłaconej dotacji wyniosła 41.285.714,35 zł, w tym w roku 2023 NFOŚiGW wypłacił kwotę: 680.531,19 zł.

W roku 2023 Spółka podpisała z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie dwie umowy o dofinansowanie w formie dotacji na zakup samochodów elektrycznych w ramach programu „Mój elektryk”. Uzyskane dofinansowanie wyniosło:

- 18.750,00 zł na samochód KIA SOUL - całkowita wartość pojazdu 159.898,77 zł oraz
- 41.407,00 zł na samochód FIAT SCUDO - całkowita wartość pojazdu 254.653,06 zł.

W roku 2023 realizowano zadania ujęte w Wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2023-2027, zatwierdzonym przez Radę Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Zakres realizowanych zadań wpływa na rozwój infrastruktury miasta Ostrowa Wielkopolskiego.

Rok 2023 to kolejny rok wdrażania radiowego systemu odczytów zapewniającego możliwość zdalnego odczytu wskazań wodomierzy. System ten umożliwia 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. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa spółki

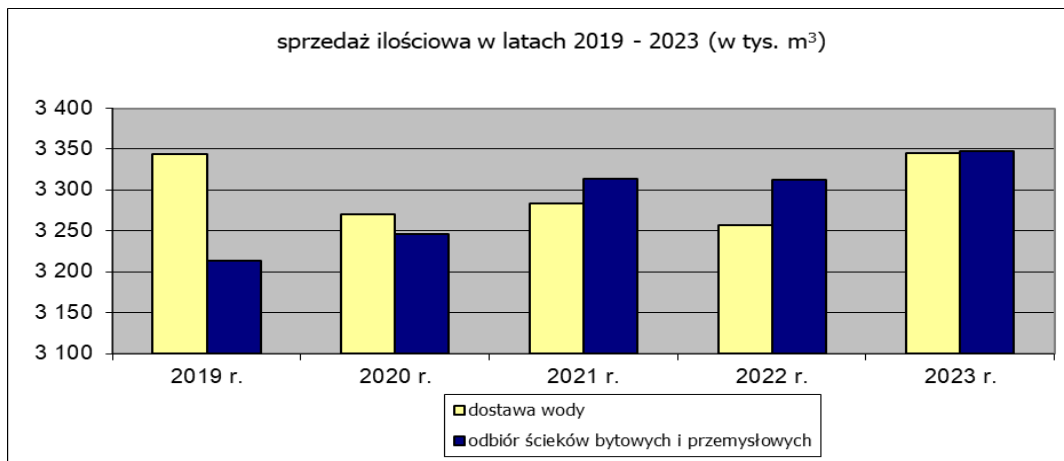
### 1. Podstawowe produkty i usługi

Podstawowym źródłem przychodów Spółki ze sprzedaży jest świadczenie usług 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 2019-2023

(w tys. m<sup>3</sup>)

usługa	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.
dostawa wody	3.344	3.270	3.283	3.257	3.345
odbior ścieków bytowych i przemysłowych	3.214	3.246	3.314	3.312	3.347



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

- gospodarstwa domowe,
- pozostali odbiorcy,
- 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 2023 w stosunku do lat 2019-2022 obrazuje wzrost ilościowy tych usług.

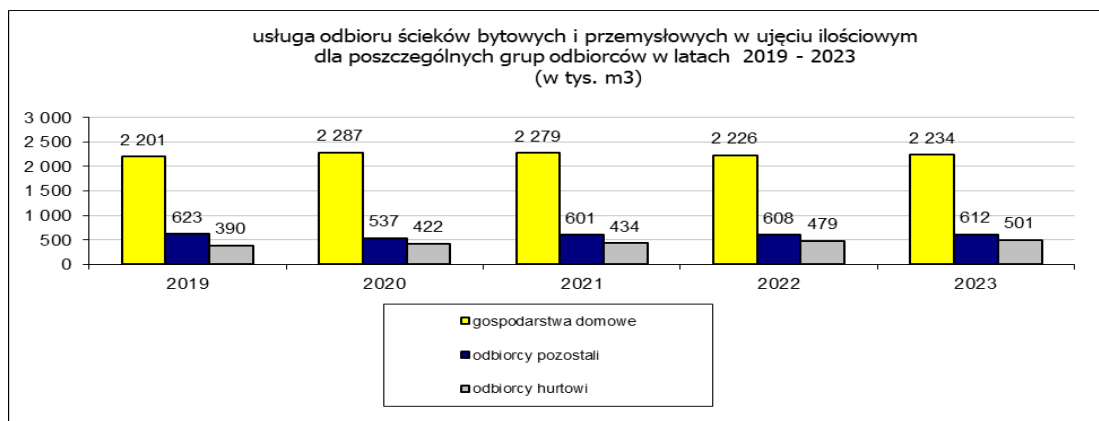
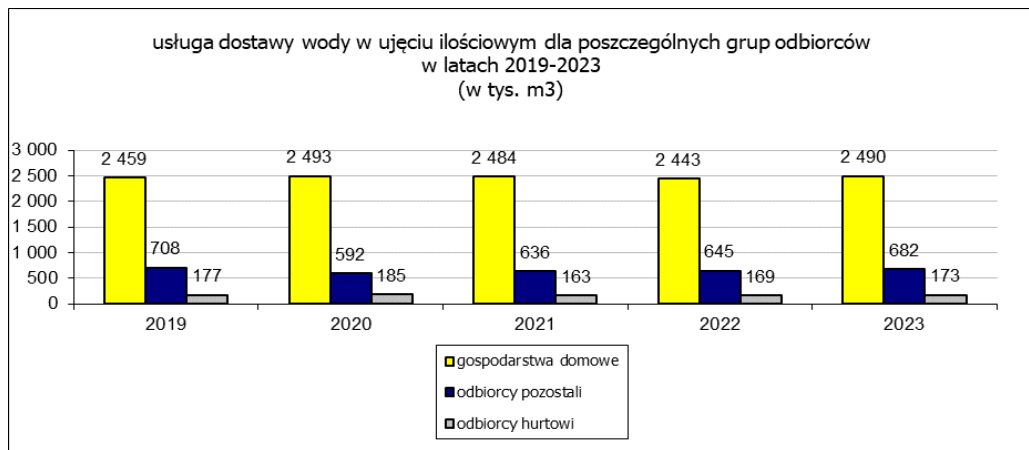
Na ostateczny poziom sprzedaży wpływa wiele zmiennych, takich jak warunki atmosferyczne, ilość nowych podłączeń, ilość osób korzystających systematycznie z usług itp.

Całkowita sprzedaż usługi dostawy wody w roku 2023 wyniosła 3.345 tys. m<sup>3</sup> co stanowi 102,70% sprzedaży roku 2022 – wzrost o 88 tys. m<sup>3</sup>, w tym dla grupy odbiorców: „gospodarstwa domowe” była wyższa o 46 tys. m<sup>3</sup> tj. o 1,9 %, „odbiorcy pozostali” - wyższa o 38 tys. m<sup>3</sup> tj. o 5,8 %, „odbiorcy hurtowi” - wyższa o 4 tys. m<sup>3</sup> tj. o 2,1 %.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w roku 2023 wyniosła 3.347 tys. m<sup>3</sup>, co stanowi 101,05% sprzedaży roku 2022 – wzrost o 35 tys. m<sup>3</sup>, w tym dla grupy odbiorców: „gospodarstwa domowe” była wyższa o 8 tys. m<sup>3</sup> tj. o 0,4 %, „odbiorcy pozostali” - wyższa o 4 tys. m<sup>3</sup> tj. o 0,6 %, „odbiorcy hurtowi” – wyższa o 23 tys. m<sup>3</sup> tj. o 4,8 %.

### Struktura sprzedaży w rozbiciu na poszczególne kategorie odbiorców w ujęciu ilościowym

rodzaj usługi / grupa odbiorców	2022 r.		2023 r.	
	w tys. m <sup>3</sup>	struktura %	w tys. m <sup>3</sup>	struktura %
<b>dostawa wody</b>				
sprzedaż ogółem				
w tym:	3.257	100,0	3.345	100,0
gospodarstwa domowe	2.443	75,0	2.490	74,4
odbiorcy pozostali	645	19,8	682	20,4
odbiorcy hurtowi	169	5,2	173	5,2
<b>odbiór ścieków bytowych i przemysłowych</b>				
sprzedaż ogółem				
w tym:	3.312	100,0	3.347	100,0
gospodarstwa domowe	2.226	67,2	2.234	66,7
odbiorcy pozostali	608	18,4	612	18,3
odbiorcy hurtowi	479	14,4	501	15,0



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

Na dzień 31.12.2023 r. WODKAN S.A. eksploatuje sieć wodociągową wraz z przyłączami do dystrybucji wody o długości 450,0 km, co w porównaniu do danych na dzień 31.12.2022 r. oznacza zwiększenie o 3,5 km.

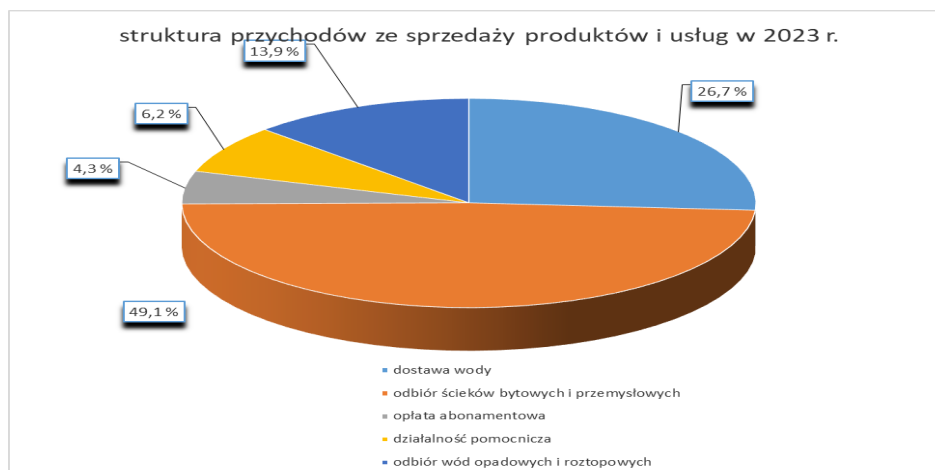
Długość eksploatowanej sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami na dzień 31.12.2023r. wynosi 505,4 km, w tym do odbioru wód opadowych oraz roztopowych 175,3 km, co w porównaniu do danych na dzień 31.12.2022 r. oznacza zwiększenie o 2,2 km.

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	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	opłaty abonamentowe	odbiór wód opadowych oraz roztopowych	działalność pomocnicza	razem
2022	10.114	19.125	1.928	5.265	2.736	39.168
2023	11.208	20.895	2.174	5.409	3.213	42.899





Dynamika przychodów ze sprzedaży produktów i usług w roku sprawozdawczym w ujęciu wartościowym w porównaniu do 2022 roku kształtowała się następująco:

( kwoty w tys. zł)

przychód - tytuł	2023	2022	dynamika 2023/2022
usługi dostawy wody	12 618,5	11 382,5	110,9%
usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych	21 657,9	19 783,9	109,5%
usługi odbioru wód opadowych i roztopowych	5 409,0	5 265,3	102,7%
działalność pomocnicza	3 213,4	2 736,0	117,5%
<b>razem</b>	<b>42 898,8</b>	<b>39 167,8</b>	<b>109,5%</b>

Poza działalnością podstawową WODKAN S.A. świadczy również usługi dodatkowe w ramach działalności pomocniczej, które w roku 2023 stanowiły 7,49% przychodów ze sprzedaży produktów i kształtowały się następująco:

(kwoty w tys. zł)

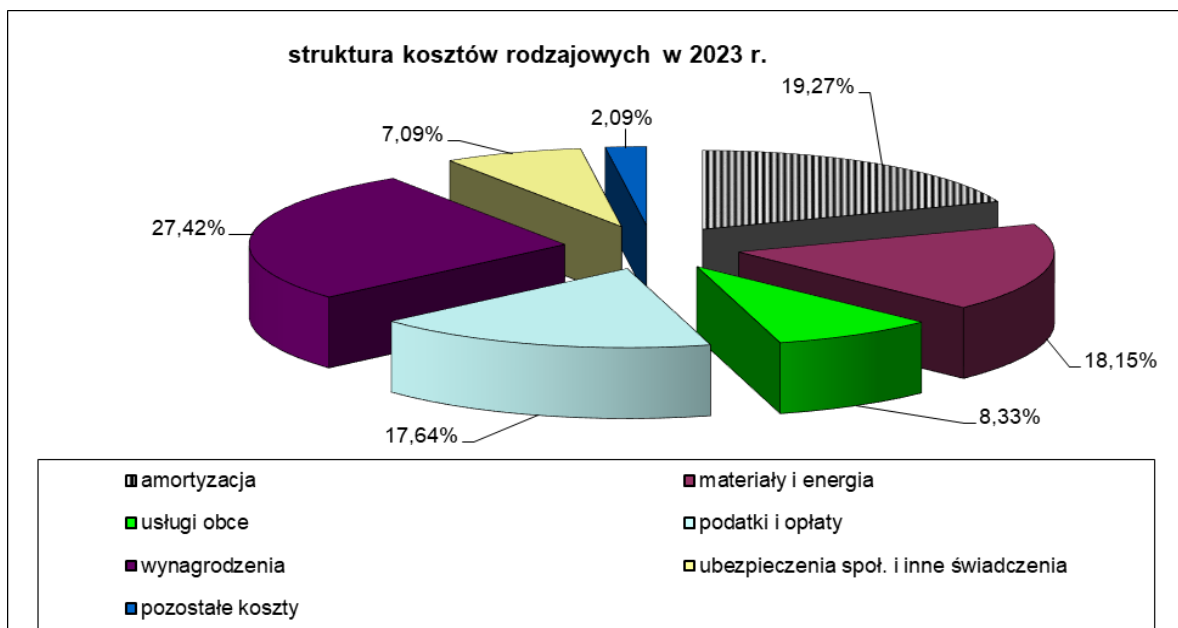
lp.	wyszczególnienie	2023r.		2022 r.		dynamika 2023/2022
		wartość	udział %	wartość	udział %	
1.	prawa majątkowe	334	10,40%	463	16,92%	72,14%
2.	przyjmowanie nieczystości ciekłych na stacje zlewne	1 260	39,22%	858	31,36%	146,85%
3.	czyszczenie kanalizacji	150	4,67%	166	6,07%	90,36%
4.	badania laboratoryjne	624	19,42%	544	19,88%	114,71%
5.	inspekcja kamerą	25,6	0,80%	21	0,77%	121,90%

6.	naprawy i ekspertyzy wodomierzy	0,4	0,01%	6	0,22%	6,67%
7.	sprzedaż energii elektrycznej do operatora	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
8.	przyjmowanie odpadów do kofermentacji	91	2,83%	100	3,65%	91,00%
9.	pro wizje agencyjne oraz inkaso	327	10,18%	270	9,87%	121,11%
10.	plombowanie wodomierzy	80	2,49%	33	1,21%	242,42%
11.	prace na sieciach kanalizacyjnych	54	1,68%	22	0,80%	245,45%
12.	utrzymanie i konserwacji hydrantów ulicznych	64	1,99%	56	2,05%	114,29%
13.	pozostałe	203	6,32%	197	7,20%	103,05%
	<b>razem</b>	<b>3.213</b>		<b>2.736</b>		<b>117,43%</b>

## 2. Koszty działalności podstawowej

Strukturę kosztów rodzajowych oraz porównanie dynamiki kosztów w latach 2022 i 2023 przedstawia poniższe zestawienie:

rodzaj kosztu	rok 2023		rok 2022		dynamika 2023/2022
	wartość	udział %	wartość	udział %	
amortyzacja	8.182,7	19,27	6.853,2	17,62	119,40%
materiały i energia	7.707,2	18,15	6.220,7	15,99	123,90%
usługi obce	3.538,3	8,33	4.509,0	11,59	78,47%
podatki i opłaty	7.491,7	17,65	7.320,7	18,82	102,34%
wynagrodzenia	11.644,3	27,42	10.482,6	26,95	111,08%
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	3.008,7	7,09	2.673,0	6,87	112,56%
pozostałe koszty	887,8	2,09	832,8	2,14	106,60%
<b>razem</b>	<b>42.460,7</b>	<b>100,00</b>	<b>38.892,0</b>	<b>100,0</b>	<b>109,18%</b>



Największy udział w strukturze kosztów roku 2023 miały: wynagrodzenia (27,42%), amortyzacja (19,27%), materiały i energia (18,15%) oraz podatki i opłaty (17,64%)

Porównując dynamikę kosztów poniesionych w 2023 roku w stosunku do 2022 roku zauważamy:

- wzrost kosztu amortyzacji o 1.330 tys. zł tj. o 19,4 %,
- wzrost kosztu wynagrodzeń o 1.162 tys. zł tj. o 11,1 %,
- wzrost kosztu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o 336 tys. zł tj. o 12,6 %,
- wzrost kosztu podatki i opłaty o 171 tys. zł tj. o 2,3%
- wzrost kosztu zużycia materiałów o 11 tys. zł tj. o 0,3% %,
- wzrost kosztu zużycia energii o 1476 tys. zł tj. o 48,3 %,
- wzrost pozostałych kosztów rodzajowych o 55 tys. zł tj. o 6,6 %,
- spadek kosztu usług obcych o 971 tys. zł, tj. o 21,5 %.

### 3. Wynik finansowy

( kwoty w tys. zł)

Wyszczególnienie	2023 r.	2022 r.
przychody ze sprzedaży produktów	42 898,8	39 167,8
przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	17,6	629,0
koszty rodzajowe działalności podstawowej	-42 460,7	-38 892,1
zmiana stanu produktów	-1 770,9	-1 196,1
koszt wytworzenia na własne potrzeby	75,7	85,9
wartość sprzedanych towarów i materiałów	-17,6	-647,2
<b>Zysk/strata ze sprzedaży</b>	<b>-1 257,1</b>	<b>-852,8</b>
pozostałe przychody operacyjne	2 840,1	4 317,7
pozostałe koszty operacyjne	1 576,6	2 067,8
<b>Zysk/strata na działalności operacyjnej</b>	<b>6,4</b>	<b>1 397,2</b>
przychody finansowe	484,0	593,1
koszty finansowe	836,8	626,7
<b>Zysk/strata przed opodatkowaniem</b>	<b>-346,4</b>	<b>1 363,5</b>
podatek dochodowy	0	0
podatek dochodowy odroczoney	844,6	1 077,2
<b>Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-1 191,0</b>	<b>286,3</b>
Zysk/strata z tytułu działalności zaniechanej	0	0
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>-1 191,0</b>	<b>286,3</b>

W 2023 roku Spółka osiągnęła stratę ze sprzedaży w wysokości 1.257 tys. zł - jest to wynik o 404 tys. zł niższy niż wynik osiągnięty w 2022 r.

Poniesiona strata na działalności podstawowej jest wynikiem przedłużającego się postępowania w sprawie zatwierdzenia przez Wody Polskie wniosku o skrócenie okresu obowiązywania dotychczasowych taryf, który został złożony do organu regulacyjnego dnia 29.04.2022r. Po dwukrotnym odwołaniu się Spółki - od decyzji Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Poznaniu odmawiających skrócenia okresu obowiązywania dotychczasowych taryf i zatwierdzenia nowych taryf - do Prezesa Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie, dopiero w lipcu 2023r. Spółka otrzymała decyzję orzekającą o skróceniu okresu obowiązywania dotychczasowych taryf i zatwierdzeniu nowej taryfy.

Wynik z działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 6 tys. zł. Na powyższy poziom uzyskanego wyniku złożyły się:

- a) wynik ze sprzedaży w wysokości straty w kwocie 1.257 tys. zł,
- b) pozostałe przychody operacyjne w kwocie 2.840 tys. zł, w których znaczącą pozycję stanowiły:
  - rozliczenie uzyskanych dotacji w kwocie 2.180 tys. zł,
  - rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności na kwotę 235 tys. zł,
  - wynajem lokali i dzierżaw gruntów w kwocie 336 tys. zł,
  - umorzenie pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 55 tys. zł;
- c) pozostałe koszty operacyjne w kwocie 1.577 tys. zł, na które złożyły się m.in.:
  - dotworzone odpisy aktualizujące wartość należności w kwocie 1.504 tys. zł w tym w kwocie 1.202.940 zł na należność od IDS-BUD S.A. wynikającą z wypłaconego przez WODKAN S.A., w ramach solidarnej płatności, wynagrodzenia należnego podwykonawcy TechFINN sp. z o.o. od IDS-BUD S.A. będącego Generalnym Wykonawcą zadania realizowanego w ramach umowy nr TTI/W/20/2019 z dnia 09.09.2019r. – Budowa hali pod urządzenia suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych, za wykonane prace w ramach umowy dostawy urządzeń (podwykonawczej) nr DU/2LC/111/B198/02/2020/PBI z dnia 19.02.2020r.
  - udzielone darowizny w kwocie 20 tys. zł.

Na działalności finansowej Spółka osiągnęła stratę w wysokości 353 tys. zł. Na osiągnięty wynik z działalności finansowej złożyły się przychody finansowe w wysokości 484 tys. zł oraz koszty finansowe związane z obsługą pożyczek w kwocie 837 tys. zł.

W 2023 r. Spółka uzyskała wynik finansowy brutto w kwocie (-) 346 tys. zł, który został zmniejszony o odroczony podatek dochodowy w kwocie 845 tys. zł.

Rok 2023 Spółka zamknęła bilansową stratą netto w wysokości (-) 1.191 tys. zł.

W roku 2023 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 31.12.2023 r. wynosiła 391.552 tys. zł.

Do najważniejszych składników majątkowych Spółki należy:

- oczyszczalnia ścieków w Rąbczynie o łącznej projektowej przepustowości 26.000 m<sup>3</sup> na dobę wraz z suszarnią osadów,
- przepompownia główna i lokalne,
- stacja uzdatniania wody,
- trzy ujęcia wodociągowe o dobowej zdolności produkcyjnej 16.365 m<sup>3</sup> na dobę,
- dwa zbiorniki wyrównania dobowego,
- 452,2 km sieci wodociągowej wraz z przyłączami, z tego 2,17 km sieci wodociągowej wydzierżawiono Gminie Ostrów Wielkopolski,
- 469,8 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 31.12.2023 r. stan środków pieniężnych wynosi 8.172 tys. zł i jest wyższy o 1.412 tys. zł od stanu środków pieniężnych na dzień 31.12.2022 r.

Do znaczących wydatków poniesionych przez Spółkę w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zaliczamy:

- wydatki inwestycyjne 9.548 tys. zł w tym:
  - ✓ na rozbudowę rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 9.548 tys. zł,
- spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek w kwocie 1.706 tys. zł,
- zapłata odsetek od zaciągniętych pożyczek w kwocie 873 tys. zł.

W roku 2023 do Spółki wpłynęły środki pieniężne 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 680 tys. zł,
- dofinansowania uzyskanego z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zakup samochodów elektrycznych w ramach programu „Mój elektryk” w kwocie 60 tys. zł,
- uzyskanej pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu w wysokości 3.888 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 31.12.2023 r. wynosiły 16.265 tys. zł. Spółka dokonuje terminowej spłaty zobowiązań z tytułu uzyskanych pożyczek.

Na dzień 31.12.2023 r. Spółka posiada następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek:

pożyczkodawca	kwota udzielonej pożyczki wg umowy tys. zł	raty kapitałowe pozostałe do spłaty na dzień 31.12.2023 r. tys. zł	cel pożyczki	termin spłaty
WFOŚ i GW w Poznaniu	650	60	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla m. Ostrów Wlkp. - w rejonie osiedla Pruślin - Północ - etap V	2024-09-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	386	108	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap VII	2024-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	402	113	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap VIII	2024-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	390	110	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap IX	2024-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	256	72	Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski , etap X	2024-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	1 367	816	Budowa instalacji odwadniania i higienizacji osadów ściekowych na Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie	2032-06-21
WFOŚ i GW w Poznaniu	3 255	2 254	Budowa kolektorów deszczowych w ulicy Torowej w mieście Ostrów Wielkopolski	2032-12-20

WFOŚ i GW w Poznaniu	706	597	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XI	2031-12-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	491	326	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XII	2036-09-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	78	68	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XIII	2036-09-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	364	449	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XV	2036-09-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	107	96	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XIV	2036-09-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	155	138	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XVI	2028-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	4 870	4 700	Elektrownia fotowoltaiczna na terenie Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie	2029-03-20
NFOŚ i GW w Warszawie	12 000	6 265	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski	2035-06-30

## Zarząd WFOŚiGW w Poznaniu umorzył:

- z dniem 07.06.2023 r. kwotę 113.550,00 zł tj. 15 % pożyczki nr 117/U/400/184/2013 zaciągniętej w dniu 28.08.2013 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 I". 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 systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Kanarkowej i ul. Pawiej””;
- z dniem 14.12.2023 r. kwotę 25.875,00 zł tj. 8,63 % pożyczki nr 265/U/400/327/2017 zaciągniętej w dniu 23.08.2017 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski - zadanie: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap VI". 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 systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Kubaczewskiego””;
- z dniem 14.12.2023 r. kwotę 37.000,00 zł tj. 25 % pożyczki nr 262/U/400/335/2017 zaciągniętej w dniu 23.08.2017 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Renowacja bezwykopowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Nowa Krępa w mieście Ostrów Wielkopolski”. 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 systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Kubaczewskiego””;

## 7. Kapitały Spółki i rynek publiczny

Kształtowanie się kapitałów własnych w latach 2022 i 2023 przedstawia się następująco:

( kwoty w tys. zł )

<b>kapitał własny</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
kapitał podstawowy	51.187	51.187
kapitał zapasowy	80.441	80.154
kapitał z aktualizacji wyceny	10.451	10.452
kapitał rezerwowy	30.107	30.107
zyski zatrzymane/zyski z lat ubiegłych	0	0
zysk bieżącego okresu	- 1.191	286
<b>ogółem</b>	<b>170.995</b>	<b>172.186</b>

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

Zysk roku 2022 w wysokości 286.313,33 zł, Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia WODKAN S.A. z dnia 14.06.2023 r., został przeznaczony na kapitał zapasowy.

## 8. Wskaźniki finansowe

Poniżej przedstawiono podstawowe grupy wskaźników pozwalające dokonać oceny sytuacji finansowej Spółki w roku 2022 i 2023:

### Wskaźniki płynności finansowej i wypłacalności

nazwa wskaźnika	formuła obliczeniowa	wartość wskaźnika		
		<i>pożądana</i>	2023	2022
płynności bieżącej	<u>majątek obrotowy</u> zobowiązania bieżące	1,5-2,0	2,07	1,82
szybkiej płynności	<u>majątek obrotowy - zapasy</u> zobowiązania bieżące	1,0	1,89	1,67
zadłużenia ogólnego	<u>zobowiązania ogółem</u> aktywa ogółem	30-50 %	0,24	0,24
sfinansowania majątku kapitałem własnym	<u>kapitał własny + rezerwy</u> aktywa ogółem	max.	0,76	0,76
pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	<u>kapitały własny</u> majątek trwały	>1	0,72	0,73
unieruchomienia środków	<u>majątek trwały</u> aktywa ogółem	optym.	0,94	0,95

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	2023	2022
obrotowości aktywów ogółem	$\frac{\text{przychód ze sprzedaży aktywa ogółem}}{\text{aktywa ogółem}}$	max.	0,15	0,17
obrotowości aktywów trwałych	$\frac{\text{przychód ze sprzedaży majątek trwały}}{\text{majątek trwały}}$	max.	0,16	0,17
cykl rotacji zapasów w dniach	$\frac{\text{zapasy ogółem} \times 360}{\text{koszty działalności operacyjnej}}$	min.	9,43	10,76
cykl rotacji należności w dniach	$\frac{\text{należ. z tyt. dostaw i usług} \times 360}{\text{przychód ze sprzedaży}}$	min.	24,84	28,02

**Wskaźniki rynku kapitałowego**

nazwa wskaźnika	wartość wskaźnika	
	2023	2022
zysk netto na 1 akcję zwykłą	-0,23	0,06
wartość księgowa 1 akcji zwykłej	33,41	33,64
zysk na 1 średnioważoną akcję	-0,23	0,06
wartość księgowa 1 średnioważonej akcji	33,41	33,64

Aktualna sytuacja finansowa spółki kształtuje się pozytywnie.

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 2023 wygenerowała dodatni wynik w wysokości 6.4 tys. zł, który jest następstwem braku 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. wniosek, 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.

Po dwukrotnym odwołaniu się Spółki - od decyzji Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Poznaniu odmawiających skrócenia okresu obowiązywania dotychczasowych taryf i zatwierdzenia nowych taryf - do Prezesa Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie, dopiero w lipcu 2023r. Spółka otrzymała decyzję orzekającą o skróceniu okresu obowiązywania dotychczasowych taryf i zatwierdzeniu nowej taryfy.

Z wyżej wskazanych przyczyn Spółka w roku 2023 znacznie ograniczyła wydatki inwestycyjne.

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.

W Planie inwestycyjnym na rok 2024 założono do zrealizowania inwestycje, ujęte również w projekcie pn. „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej miasta Ostrowa Wielkopolskiego, służącej do zaopatrzenia ludności w wodę”, z którym Spółka przystąpiła do ogłoszonego w październiku 2023r. przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jako instytucja wdrażająca naboru projektów współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027, priorytet „Wsparcie sektorów energetyka i środowisko, działanie Woda do spożycia”.

Opracowany przez Spółkę projekt pn. Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej miasta Ostrowa Wielkopolskiego, służącej do zaopatrzenia ludności w wodę, obejmuje swym zakresem zadania inwestycyjne mające przede wszystkim na celu zabezpieczenie odpowiedniej ilości wody dla mieszkańców Ostrowa Wielkopolskiego, zwiększenie bezawaryjności jej poboru i dystrybucji, dostosowanie do wymagań Programu usuwania azbestu, dążenie do samowystarczalności energetycznej oraz zwiększenie świadomości ekologicznej mieszkańców w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Ujęte w projekcie zadania inwestycyjne obejmują:

- modernizację sieci wodociągowych na długości 20,57 km zbudowanych z rur azbestocementowych polegającą na budowie nowych rurociągów wodociągowych z rur PE w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego – Spółka dąży do spełnienia wymagań prawnych w zakresie wymagań, co do wykorzystywania wyrobów zawierających azbest oraz wykorzystywania i oczyszczania instalacji lub urządzeń, w których były lub są wykorzystywane wyroby zawierające azbest,
- rozbudowę i renowację sieci wodociągowej na długości 8,37 km w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego, tak aby wszyscy mieszkańcy mieli dostęp do wody miejskiej,
- wykonanie urządzeń wodnych, polegające na wykonaniu otworów hydrogeologicznych w celu ujmowania wody surowej na ujęciu wody Wtórek i na ujęciu wody Trąba; Dwa nowe odwierty mają na celu zabezpieczenie odpowiedniej ilości wody w okresach zwiększonych letnich rozborów lub w przypadku awarii istniejących studni,
- budowę elektrowni fotowoltaicznej na terenie Stacji Uzdatniania Wody o mocy instalacji PV około 360 kWp.; Energia wyprodukowana przez elektrownię fotowoltaiczną, będzie wykorzystywana

wyłącznie na potrzeby własne Spółki, w procesach związanych ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę.

- rozbudowę stref monitoringu sieci wodociągowej, polegającą na budowie nowych narzędzi sieciowo-monitoringujących, obrazujących aktualną pracę sieci wodociągowej i dostarczających dane niezbędne do zwiększenia efektywności prowadzonej eksploatacji sieci, optymalizacji strat wody oraz racjonalnego planowania przyszłych inwestycji pod względem ekonomicznym i technicznym,
- działania zmierzające do zwiększenia świadomości ekologicznej mieszkańców w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej; prowadzona przez Spółkę edukacja pozwoli konsumentom zrozumieć rolę racjonalnego korzystania z zasobów wody oraz zachęci do jej picia z kranu.

Spółka wyceniła wyżej opisany projekt na kwotę około 29 mln. zł z dofinansowaniem w formie bezzwrotnej dotacji z Funduszu Europejskiego na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko (FENIKS) na lata 2021-2027 w kwocie około 16 mln. zł.

zakres inwestycji na rok 2024	planowane nakłady inwestycyjne w 2024 r.	( kwoty w tys. zł ) źródła finansowania	
		WODKAN SA	inne
urządzenia wodociągowe	4.955,6	3.342,3	1.613,3
urządzenia kanalizacji sanitarnej	3.256,4	3.256,4	0,0
modernizacja oczyszczalni ścieków	5.638,0	5.638,0	0,0
urządzenia kanalizacji deszczowej	164,6	164,6	0,00
odnawialne źródła energii	2.607,0	607,0	2.000,0
pozostałe inwestycje	2.660,0	2.660,0	0,0
<b>Ogółem</b>	<b>19.281,6</b>	<b>15.668,3</b>	<b>3.613,3</b>

#### IV. 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 Ostrowo 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 perspektywicznymi 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 2023 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.

### **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. Zapewnienie bezpieczeństwa systemów informatycznych Spółki jest szczególnie istotne ze względu na postępującą dynamicznie cyfryzację oraz idącą w ślad za tym i nasilającą się w różnych postaciach cyberprzestępczość. W celu zapewnienia cyberbezpieczeństwa danych w spółce od lat ponoszone są nakłady finansowe na sprzęt komputerowy oraz oprogramowanie a także na bieżąco wprowadzane są uaktualnienia procedur organizacyjnych w celu skutecznego zarządzania bezpieczeństwem.

### **Klimat**

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

## **V. 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 2023 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 włączeń 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 2023 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 2023 roku zakończono 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 przestoju 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.

W 2023 roku na Oczyszczalni Ścieków zakończono 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.

W roku 2023 w pełni eksploatowano suszarnię komunalnych osadów ściekowych, oddaną do eksploatacji w listopadzie 2022r. Produkcja komunalnych osadów ściekowych wyniosła: wysuszonych 885 Mg o zawartości suchej masy 91%, odwodnionych 2.583Mg o zawartości suchej masy 18 %.

Na oczyszczalni ścieków w roku 2023 wyprodukowano ponad 1 033 tys. m<sup>3</sup> biogazu, który został w całości wykorzystany w funkcjonującym na oczyszczalni ścieków układzie kogeneracyjnym do produkcji energii elektrycznej i ciepłej.

W 2023 roku przez oczyszczalnię przepłynęło 5 207 tyś m<sup>3</sup> ścieków.

## 3. Działania w zakresie rozwoju i modernizacji sieci

W 2023r. podjęto następujące działania w zakresie rozwoju technicznego i inwestycji:

1. zadania realizowane w roku 2022, kontynuowane i przekazane do użytkowania w roku 2023:
  - rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: Kanarkowej, Pawiej, Szczecińskiej, Włociańskiej, Rataja, Czereśniowej o łącznej długości 1,1 km,
  - przebudowa sieci wodociągowej zbudowanej z rur azbestowo–cementowych wraz z przyłączami w ulicy Wrocławskiej (na odcinku od nr 236 do 262), Kaszubskiej o łącznej długości 1,97 km
  - przebudowa przyłączy wody o łącznej długości 0,1 km,
  - rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: rej. ul. Niskiej, Szczecińskiej, Kanarkowej, Pawiej, Czereśniowej i Zagajnikowej o łącznej długości 0,92 km,
2. zadania zrealizowane i przekazane do użytkowania w 2023 roku:
  - rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: Komedy Trzcńskiego, Szymborskiej, rej. Krotoszyńskiej dz. 40/7 obr. 0169 o łącznej długości ok. 0,45 km,
  - przebudowa i renowacja sieci wodociągowych zbudowanych z rur azbestowo – cementowych, żeliwnych i stalowych wraz z przyłączami w ulicach: Królowej Jadwigi, o łącznej długości ok. 1,15 km,
  - przebudowa przyłączy wody o łącznej długości 1,5 km,
  - rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach Szymborskiej i Sandlerowej, Krotoszyńskiej o łącznej długości ok. 0,8 km,
3. zadanie zrealizowane w 2023r., nie przekazane do użytkowania:
  - rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: Kubaczewskiego, rej. Niskiej – dz. nr 50/5 obr. 113, o łącznej długości 0,23 km,
  - przebudowa przyłączy wody o łącznej długości 0,07km,
  - rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: Kubaczewskiego, rej. Niskiej – dz. nr 50/5 obr. 113, Kusocińskiego o łącznej długości ok. 0,51 km.

**4. zadania w trakcie realizacji:**

- rozbudowa sieci wodociągowej w ulicy: Burzowej, Pszenicznej, rej. Kłosowej dz. nr 53/7 obr. 0016
- przebudowa sieci wodociągowej zbudowanej z rur azbestowo-cementowych w ulicach Gorzyckiej (na odcinku do torów PKP do ul. Chłapowskiego), Wodnej
- rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: Burzowej, rej. Kłosowej dz. nr 53/7 obr. 0016

W 2023 roku Spółka wymieniała systematycznie w trybie planowanym oraz awaryjnym:

- przyłącza wodociągowe, w celu poprawy jakości świadczonej usługi 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.

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 2023 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 2023 roku Spółka systematycznie wykonywała płukania i przeglądy sieci wodociągowej na przewodach rozdzielczych, magistralnych oraz dokonywała przeglądów zasuw i hydrantów.

W 2023 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 2023 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.

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.

**VI. Główne projekty techniczne i technologiczne****1. Elektrownia fotowoltaiczna w Rąbczynie**

W sierpniu 2023 r. oddano do użytku elektrownię fotowoltaiczną w Rąbczynie o mocy 550,550kWp i powierzchni 9991,7663m<sup>2</sup>. Przewidywana roczna produkcja energii elektrycznej (uzysk): 606,50MWh. Na tę inwestycję o wartości 6 040 945,00 zł brutto Spółka pozyskała wsparcie finansowe w formie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 4.870.000,00 zł udzielonej na preferencyjnych warunkach z możliwością częściowego umorzenia do kwoty 800 000 zł z okresem zwrotu 7 lat.

Elektrownia fotowoltaiczna w Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie wytwarza energię odnawialną, przyjazną dla środowiska. Dzienna produkcja z okresu uruchomienia to blisko 3MWh, co stanowiło ok. 25% ówczesnego dobowego zapotrzebowania oczyszczalni ścieków na energię. Jest to jednocześnie redukcja emisji ok. 2 ton dwutlenku węgla dziennie

Głównym założeniem inwestowania w OZE w Spółce zwłaszcza na Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie, jest maksymalizacja pokrycia zapotrzebowania na energię z własnej produkcji, co częściowo wiąże się z redukcją kosztów zakupu energii z sieci oraz z dywersyfikacją dostaw, przy jednoczesnej neutralności dla środowiska.

**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 wodokan, 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 obejmujące: 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 kosztem 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.

## VII. 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 poprawę wizerunku firmy, szybkość reagowania na zmiany powstające na rynku, poprawę komunikacji wewnątrz Organizacji, zwiększenie zaangażowania pracowników w działania firmy oraz zapobieganie powstawaniu błędów. Co za tym idzie dążąc do zaspokojenia oczekiwań jak największej ilości interesariuszy oraz poprzez ciągłe monitorowanie infrastruktury spółka prowadzi działania ograniczające szkodliwy wpływ na środowisko.

W styczniu 2024 roku przeprowadzony został audyt recertyfikacyjny 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/0736/2024 ważnym do 18.01.2027 r..

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 2023r. 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.

Polskie Centrum Akredytacji potwierdziło, że Laboratorium utrzymuje kompetencje do wykonywania badań i pobierania próbek objętych całym zakresem akredytacji oraz rozszerzyło zakres akredytacji o badania sensoryczne wody do spożycia wraz z pobieraniem próbek do badań sensorycznych, a także uaktualniło zakres akredytacji o nowe zakresy oznaczeń dla badań chemicznych i fizycznych wody.

## VIII. Polityka personalna

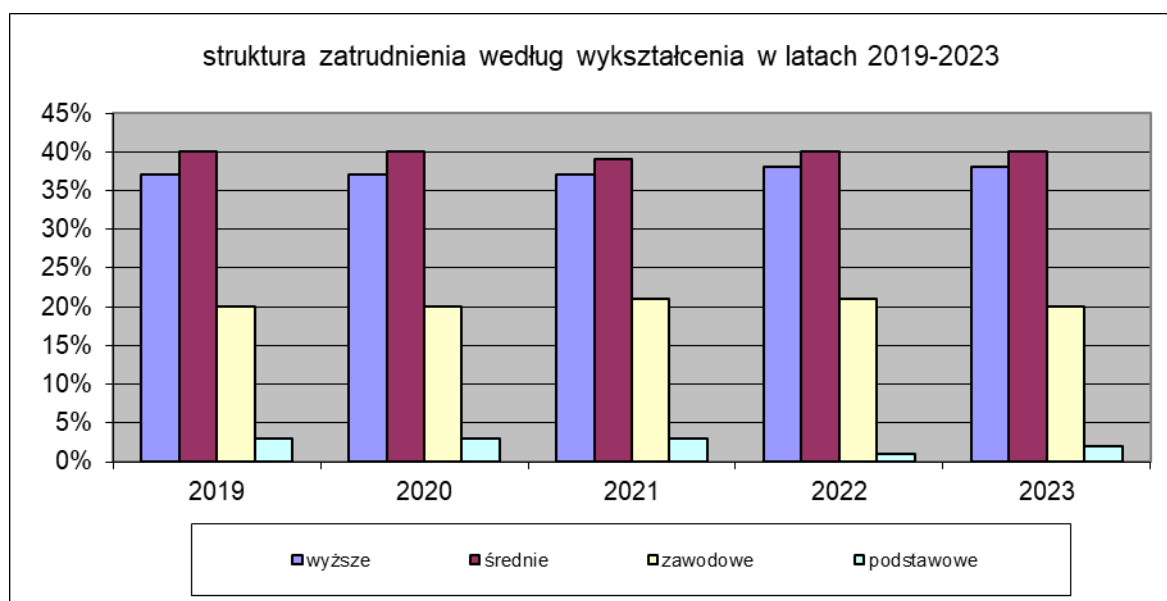
Zatrudnienie w Spółce według stanu na dzień 31.12.2023 r. wyniosło 169 osób i było większe o 3 osobę od zatrudnienia na dzień 31.12.2022 r.

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w roku 2023 wyniosło 161,04 w osobach, tj. 156,54 etatów. Przeciętny stan zatrudnienia (w etatach) w stosunku do roku 2022 zwiększył się o 3,93 etatu.

W roku 2023 kontynuowano działania mające na celu rozwój zawodowy pracowników, poprzez udział w szkoleniach, konferencjach, sympozach i seminariach – koszt szkoleń wyniósł 75 892,56 tys. zł.

### Struktura zatrudnienia według wykształcenia w latach 2019-2023

wykształcenie	2019	2020	2021	2022	2023
wyższe	37%	37%	37%	38%	38%
średnie	40%	40%	39%	40%	40%
zawodowe	20%	20%	21%	21%	20%
podstawowe	3%	3%	3%	1%	2%
razem:	100%	100%	100%	100%	100%



Struktura wiekowa pracowników Spółki na koniec 2023 r. przedstawiała się następująco:

przedział wiekowy	udział zatrudnionych
-------------------	----------------------



do 35 lat	15%
od 36 do 50 lat	47%
powyżej 50 lat	38%

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

pozycja	2019	2020	2021	2022	2023
zatrudnienie średnioroczne w pełnych etatach	153	153	154	153	157
sprzedaż ilościowa usługi dostawy wody w tys. m <sup>3</sup>	3 344	3 270	3 283	3 257	3 345
sprzedaż ilościowa usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w tys. m <sup>3</sup>	3 214	3 246	3 314	3 312	3 347
sprzedaż ilościowa wody w tys. m <sup>3</sup> /na jeden etat	21,86	21,37	21,32	21,29	21,31
sprzedaż ilościowa ścieków komunalnych w tys. m <sup>3</sup> /na jeden etat	21,01	21,22	21,52	21,65	21,32

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 192 200,00 zł,
- udzielenie zwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe - kwota 80 tys. zł,
- udzielenie bezwrotnej pomocy finansowej – kwota 1 000,00 zł,
- bony - kwota 11 850,00 zł,
- inne – 114 670,00 zł.

## IX. 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. Na wypadek zaistnienia konieczności wypłaty odszkodowania oraz sytuacji krytycznej Spółka posiada odpowiednie ubezpieczenie w zakresie odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej.

Spółka podjęła w roku 2023 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 2023-2027 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

W ostatnich latach zauważalne stają się zmiany klimatyczne – susza, które mogą dotknąć branżę wodociągową. Spółka eksploatuje kilka ujęć wodociągowych, co w połączeniu z monitoringiem sieci powoduje, że poważne ryzyko utraty przychodów z powodu suszy obecnie nie istnieje.

O powodzeniu w zakresie realizacji planowanych wielkości sprzedaży wody istotnie decyduje wielkość opadów w okresie letnim. Częste opady w okresie letnim mogą zmniejszyć sprzedaż wody, natomiast „suche lato” może wpłynąć na wzrost jej sprzedaży zarówno dla odbiorców z terenu miasta jak i odbiorców hurtowych.

#### 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 2023 r. skontrolowano prawidłowość odprowadzania ścieków deszczowych i sanitarnych z 118 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 .

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 dłuższej 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 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 2023 skutkiem konfliktu Rosyjsko – Ukraińskiego był wzrost podstawowych wskaźników makroekonomicznych. Podstawowym problemem ekonomicznym 2023 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 2023.

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.

## **X. Działalność prospołeczna**

WODKAN S.A., dostrzegając potrzeby lokalnych społeczności w ramach swych możliwości finansowych wspiera organizację wydarzeń sportowych, edukacyjnych, konkursów oraz festynów, które wpisały się w tradycję kulturalną Ostrowa Wielkopolskiego. W 2023 r. na ww. cele przekazano łącznie kwotę ponad 20 tys. zł.

## **XI. Informacja o nabyciu akcji własnych**

Spółka nie nabyła w 2023 roku żadnych akcji własnych.

## **XII. Zasady ładu korporacyjnego**

Do końca 2023 roku stosowane były 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](http://www.wodkan.com.pl).

Od 01.01.2024 r. w Spółce stosowane są nowe zasady ładu korporacyjnego, o których mowa w załączniku do uchwały nr 1404/2023 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2023 r. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024”.

## **XIII. 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 2023

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 2023 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, 21.03.2024 r.