



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za IV kwartał 2019 roku

Podstawa prawna przekazania raportu do publicznej wiadomości:  
§ 5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

**Ostrów Wielkopolski, luty 2020r.**

## Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego .....	3
Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	6
Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	7
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	8
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych .....	9
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych .....	10
Zasady rachunkowości .....	10
Sprawozdawczość wg segmentów .....	12
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego .....	13
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).....	13
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	14
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	15
4. Należności (struktura walutowa).....	15
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	15
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2020r. ....	16
7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	16
8. Kapitał zapasowy .....	16
9. Zysk przypadający na jedną akcję .....	16
10. Zobowiązania z tytułu pożyczek .....	17
11. Zobowiązania (struktura walutowa).....	20
12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności) .....	21
13. Koszty według rodzaju .....	21
14. Pozostałe przychody operacyjne .....	22
15. Pozostałe koszty operacyjne.....	22
16. Bieżący podatek dochodowy .....	23
17. Odroczony podatek dochodowy.....	24
18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	26
Dodatkowe informacje i objaśnienia .....	27

## Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dwunastu miesięcy 2019 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.02.2020 roku.

### Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

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

WODKAN S.A. powstała z przekształcenia, na podstawie art. 5 oraz art. 45 Ustawy z dnia 13 lipca 1990r. o prywatyzacji przedsiębiorstw państwowych, z przedsiębiorstwa komunalnego Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Ostrowie Wielkopolskim Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kaliszu - Wydział Gospodarczy z dnia 10.04.1992 r. Aktualnie Spółka jest zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000039816 w Sądzie Rejonowym Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Zgodnie z § 7 Statutu, przedmiotem działalności WODKAN S.A. jest:

- |   |              |
|---|--------------|
| 1. Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody   | PKD 36.00.Z  |
| 2. Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych                               | PKD 42.21.Z  |
| 3. Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, cieplnych, gazowych i klimatyzacyjnych               | PKD 43.22.Z  |
| 4. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków   | PKD 37.00.Z  |
| 5. Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana                                     | PKD 96.09.Z  |
| 6. Pozostałe badania i analizy techniczne   | PKD 71.20.B  |
| 7. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne                              | PKD 71.12.Z  |
| 8. Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych  | PKD 33.13.Z  |
| 9. Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych   | PKD 33.14.Z  |
| 10. Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia  | PKD 33.20.Z  |
| 11. Transport drogowy towarów   | PKD 49.41.Z  |
| 12. Uprawa roślin włóknistych   | PKD 01.16.Z  |
| 13. Pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie   | PKD 01.19.Z  |
| 14. Uprawa pozostałych roślin wieloletnich  | PKD 01.29.Z  |
| 15. Gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych         | PKD 02.10.Z  |
| 16. Wytwarzanie energii elektrycznej  | PKD 35.11. Z |
| 17. Przesyłanie energii elektrycznej  | PKD 35.12. Z |
| 18. Handel energią elektryczną  | PKD 35.14. Z |
| 19. Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne  | PKD 38.11. Z |
| 20. Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne   | PKD 38.21. Z |
| 21. Odzysk surowców z materiałów segregowanych  | PKD 38.32. Z |
| 22. Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami | PKD 39.00. Z |
| 23. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji   | PKD 61.90. Z |
| 24. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej   | PKD 61.20. Z |
| 25. Pozostałe pośrednictwo pieniężne  | PKD 64.19. Z |

26. Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych	PKD 66.19. Z
27. Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe	PKD 82.91. Z
28. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami	PKD 47.99. Z
29. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana	PKD 63.99 Z
30. Działalność związana z grami losowym i zakładami wzajemnymi	PKD 92.00 Z
31. Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane	PKD 85.59. B

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 31.12.2019r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.12.2019r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Piotr Bielarczyk	- Zastępca Przewodniczącej,
Antoni Hadryś	- Sekretarz,
Piotr Michalak	- Członek,
Stanisław Sikorski	- Członek
Wiktor Klimiuk	- Członek,
Ryszard Wiśniewski	- Członek

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznie, gdyż w skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W okresie, za który prezentowane jest sprawozdanie finansowe, nie miało miejsca połączenie spółki z inną jednostką.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Podmiot przeprowadzający audyt za lata ubiegłe nie wnosił w opiniach zastrzeżeń wymagających korekt.

### Wybrane dane finansowe

Informacje finansowe przeliczone zostały na euro według następujących zasad:

poszczególne pozycje śródrocznego sprawozdania z sytuacji finansowej - według średniego kursu obowiązującego na dany dzień bilansowy, ustalonego przez NBP,  
poszczególne pozycje śródrocznego sprawozdania z całkowitych dochodów - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

### Kursy wymiany złotego na euro

okres sprawozdawczy	2018	2019
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do grudnia	4,2669	4,3018
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31 grudeń	4,3000	4,2585

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.	narastająco okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.	narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
Przychody z działalności operacyjnej	38 912 758,07	37 409 963,90	9 045 692,05	8 767 480,82
Przychody ze sprzedaży	37 441 443,97	36 146 133,84	8 703 669,15	8 471 286,85
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 647 286,07	945 202,48	382 929,49	221 519,72
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 660 079,95	1 386 817,38	385 903,56	325 017,55
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 700 908,96	1 524 848,86	395 394,71	357 366,91
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	1 258 349,96	1 194 080,86	292 517,08	279 847,40
Amortyzacja	9 736 133,04	9 116 002,42	2 263 269,57	2 136 446,23
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 723 556,36	8 752 595,45	2 957 728,48	2 051 277,38
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-18 578 680,92	-10 665 006,49	-4 318 815,59	-2 499 474,21
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 320 130,34	4 003 694,75	1 004 261,09	938 314,64
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 534 994,22	2 091 283,71	-356 826,03	490 117,82
Należności krótkoterminowe	3 299 477,54	4 376 210,42	774 798,06	1 017 723,35
Środki pieniężne	9 954 732,01	11 489 726,23	2 337 614,66	2 672 029,36
Aktywa razem	262 934 054,82	259 851 462,74	61 743 349,73	60 430 572,73
Rezerwy na zobowiązania	23 709 713,72	22 778 258,60	5 567 620,93	5 297 269,44
Zobowiązania długoterminowe	6 881 678,63	6 243 133,04	1 615 986,53	1 451 891,40
Zobowiązania krótkoterminowe	6 155 155,26	9 204 435,32	1 445 381,06	2 140 566,35
Kapitał własny	214 105 914,80	215 827 124,29	50 277 307,69	50 192 354,49
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	12 019 901,37	11 903 895,35
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675
	w zł		w eur	
zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	0,24	0,23	0,06	0,05
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	41,83	42,16	9,82	9,81
zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,55	0,09	0,13	0,02

## Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 31.12.2019r.	stan na 31.12.2018r.
<b>A k t y w a</b>		
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>248 334 119,19</b>	<b>242 135 460,55</b>
Wartości niematerialne	526 361,70	272 575,50
Rzeczowe aktywa trwałe	243 830 820,42	238 296 172,63
Wpłacone zaliczki na rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
Nieruchomości inwestycyjne	237 310,16	237 310,16
Udzielone pożyczki	1 919 277,74	2 189 277,74
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	925 606,00	751 501,00
Pozostałe aktywa	894 743,17	388 623,52
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>14 599 935,63</b>	<b>17 716 002,19</b>
Zapasy	704 240,16	1 010 440,94
Należności handlowe oraz pozostałe należności	3 299 477,54	4 193 725,42
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	182 485,00
Pozostałe aktywa	393 985,92	560 984,97
Udzielone pożyczki	247 500,00	278 639,63
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 954 732,01	11 489 726,23
<b>III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>262 934 054,82</b>	<b>259 851 462,74</b>

<b>P a s y w a</b>		
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>214 105 914,80</b>	<b>215 827 124,29</b>
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	80 049 223,60	83 036 724,67
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	435 680,30	605 652,50
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	76 999 480,37	75 627 485,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	1 258 349,96	1 194 080,86
<b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>41 068 638,38</b>	<b>33 600 931,31</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 013 857,00	19 796 364,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	2 670 418,45	2 031 802,32
Kredyty i pożyczki	6 708 132,05	6 014 524,77
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	173 546,58	228 608,27
Przychody przyszłych okresów	11 502 684,30	5 529 631,95
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 759 501,64</b>	<b>10 423 407,14</b>
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	379 572,57	249 592,58
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	645 865,70	700 499,70
Kredyty i pożyczki	1 472 952,80	1 594 776,84
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	4 461 465,46	7 578 141,48
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	220 737,00	31 517,00
Przychody przyszłych okresów	578 908,11	268 879,54
<b>IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>262 934 054,82</b>	<b>259 851 462,74</b>

### Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	<b>IV kwartał okres od 01.10.2019r. do 31.12.2019r.</b>	<b>narastająco okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.</b>	<b>IV kwartał okres od 01.10.2018r. do 31.12.2018r.</b>	<b>narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.</b>
<b>I. Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>9 451 422,40</b>	<b>38 912 758,07</b>	<b>9 495 681,81</b>	<b>37 409 963,90</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów	8 902 469,74	36 717 624,25	9 147 885,84	35 719 376,38
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	117 448,02	723 819,72	5 182,93	426 757,46
3. Pozostałe przychody operacyjne	431 504,64	1 471 314,10	342 613,04	1 263 830,06
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 037 937,31</b>	<b>37 252 678,12</b>	<b>9 216 162,98</b>	<b>36 023 146,52</b>
1. Zmiana stanu produktów	-496 710,41	-536 962,79	77 541,52	38 464,28
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-15 345,29	-75 659,77	-16 554,60	-45 765,60
3. Amortyzacja	2 479 468,07	9 736 133,04	2 288 124,03	9 116 002,42
4. Zużycie materiałów i energii	844 819,01	4 544 937,94	853 575,73	4 143 892,77
5. Usługi obce	1 649 142,62	3 629 054,42	651 646,98	4 161 412,51
6. Podatki i opłaty	1 571 250,86	6 604 230,68	1 820 094,52	6 758 106,39
7. Wynagrodzenia	2 370 874,46	8 544 667,48	2 271 502,79	8 227 934,54
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	489 647,30	2 046 003,17	493 585,78	1 957 536,57
9. Pozostałe koszty rodzajowe	169 890,14	590 481,95	149 484,74	460 613,79
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	107 981,14	711 271,78	4 981,93	382 733,69
11. Pozostałe koszty operacyjne	866 919,41	1 458 520,22	622 179,56	822 215,16
<b>III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>-586 514,91</b>	<b>1 660 079,95</b>	<b>279 518,83</b>	<b>1 386 817,38</b>
IV. Przychody finansowe	51 083,22	245 869,86	72 057,40	315 088,93
V. Koszty finansowe	60 822,25	205 040,85	40 018,10	177 057,45
<b>VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-596 253,94</b>	<b>1 700 908,96</b>	<b>311 558,13</b>	<b>1 524 848,86</b>
VII. Podatek dochodowy bieżący	244 897,00	353 617,00	-87 934,00	195 719,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	88 942,00	88 942,00	135 049,00	135 049,00
<b>VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-930 092,94</b>	<b>1 258 349,96</b>	<b>264 443,13</b>	<b>1 194 080,86</b>
<b>IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>X. Zysk (strata) netto</b>	<b>-930 092,94</b>	<b>1 258 349,96</b>	<b>264 443,13</b>	<b>1 194 080,86</b>
<b>XI. Pozostałe dochody całkowite nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b>	<b>-164 288,20</b>	<b>-164 288,20</b>	<b>-142 100,56</b>	<b>-142 100,56</b>
- zyski/straty aktuarialne	-169 972,20	-169 972,20	-41 764,56	-41 764,56
- skutki przeszacowania aktywów	5 684,00	5 684,00	-100 336,00	-100 336,00
<b>XII. Łącznie całkowite dochody</b>	<b>-1 094 381,14</b>	<b>1 094 061,76</b>	<b>122 342,57</b>	<b>1 051 980,30</b>

### Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał rezerwowy na inwestycje	kapitał z aktualizacji wyceny	zyski zatrzymane	ogółem kapitał własny
<b>stan na 1 stycznia 2018</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 032 107,48</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>647 417,06</b>	<b>76 193 119,63</b>	<b>215 235 824,74</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 080,86	1 344 027,96
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-460 680,75	-460 680,75
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	4 617,19	0,00	0,00	-4 617,19	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	-41 764,56	0,00	-41 764,56
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 336,00	-100 336,00
<b>stan na 31 grudnia 2018</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>605 652,50</b>	<b>76 821 566,55</b>	<b>215 827 124,29</b>
<b>stan na 1 stycznia 2019</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 036 724,67</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>605 652,50</b>	<b>76 821 566,55</b>	<b>215 827 124,29</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 258 349,96	1 258 349,96
pokrycie strat lat ubiegłych	0,00	-1 366 310,68	0,00	0,00	1 366 310,68	0,00
wypłata dywidendy	0,00	-1 621 190,39	0,00	0,00	-1 194 080,86	-2 815 271,25
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	-169 972,20	0,00	-169 972,20
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	5 684,00	5 684,00
<b>stan na 31 grudnia 2018</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>80 049 223,60</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>435 680,30</b>	<b>78 257 830,33</b>	<b>214 105 914,80</b>



**Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

	<b>narastająco okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.</b>	<b>narastająco okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 258 349,96</b>	<b>1 194 080,86</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>11 465 206,40</b>	<b>7 558 514,59</b>
1. Amortyzacja	9 736 133,04	9 116 002,42
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	109 393,34	37 540,04
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	74 593,28	69 800,94
5. Zmiana stanu rezerw	721 612,92	215 980,83
6. Zmiana stanu zapasów	306 200,78	-130 008,34
7. Zmiana stanu należności	894 247,88	-687 206,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	234 047,69	-304 413,49
9. Podatek dochodowy naliczony	353 617,00	195 719,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	18 088,00	-200 307,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-728 685,49	-497 494,46
12. Inne korekty	-254 042,04	-257 098,43
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>12 723 556,36</b>	<b>8 752 595,45</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	434 073,07	2 812 737,61
1. Otrzymane odsetki	104 287,14	140 627,05
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	292 500,00	2 659 200,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	37 285,93	12 910,56
<b>II. Wydatki</b>	19 012 753,99	13 477 744,10
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19 012 060,29	13 477 664,20
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	693,70	79,90
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-18 578 680,92</b>	<b>-10 665 006,49</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	8 633 563,58	6 514 003,03
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 106 176,73	2 594 923,13
2. Inne wpływy (dotacja)	6 527 386,85	3 919 079,90
<b>II. Wydatki</b>	4 313 433,24	2 510 308,28
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 815 271,25	460 680,75
3. Spłaty kredytów i pożyczek	1 277 940,00	1 855 121,36
4. Odsetki	220 221,99	194 506,17
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>4 320 130,34</b>	<b>4 003 694,75</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-1 534 994,22</b>	<b>2 091 283,71</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-1 534 994,22</b>	<b>2 091 283,71</b>
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>11 489 726,23</b>	<b>9 398 442,52</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>9 954 732,01</b>	<b>11 489 726,23</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	123 159,94	38 642,79

## **Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych**

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego. Niektóre informacje i ujawnienia, które zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską („UE”), są zwykle prezentowane łącznie z rocznym sprawozdaniem finansowym, zostały skrócone bądź pominięte zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” (MSR 34).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Walutą funkcjonalną Spółki jest złoty polski („PLN”, „zł”). Skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich.

Prezentowane śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej, śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów, śródroczne sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych oraz śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta oraz nie były przedmiotem przeglądu niezależnego biegłego rewidenta.

Niniejsze niezbadane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je analizować łącznie ze zbadanym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku.

Spółka nie sporządza skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej, jest jednak jednostką wchodzącą w skład grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego. W związku z powyższym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych jednak jej jednostkowe sprawozdanie jest konsolidowane.

## **Zasady rachunkowości**

Polskie regulacje prawne dają możliwość Spółce sporządzania śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF, w zakresie przyjętym przez UE, a dotyczącym sporządzania śródrocznych sprawozdań finansowych (MSR 34). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały zaprezentowane w opublikowanym rocznym sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018r.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku.

## **Porównywalność danych finansowych ujawnionych w niniejszym skróconym sprawozdaniu finansowym, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi skróconymi sprawozdaniami finansowymi**

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie poprzednim nie wystąpiły zdarzenia wymagające doprowadzenia do porównywalności danych finansowych.

## **Zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego**

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

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

W związku z powyższym Zarząd Spółki postanowił:

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

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

### **Kluczowe wartości oparte na profesjonalnym osądzie i źródła szacunków**

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa i przyjęte założenia.

Jeżeli w przypadku danej pozycji sprawozdania finansowego nie można jej precyzyjnie wyliczyć, należy ją w sposób najbardziej wiarygodny oszacować.

Dotyczy to w Spółce między innymi oszacowania:

- wartości odpisów aktualizujących należności i wartości należności wątpliwych,
- wartości zapasów, które utraciły przydatność gospodarczą,
- ustalenia długości okresu użytkowania aktywów, podlegających amortyzacji,
- wyceny rezerw, w tym z tytułu świadczeń pracowniczych,
- wyceny aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego,
- zobowiązań z tytułu uzyskanych gwarancji.

Skutki zmiany wartości szacunkowych uwzględnia się prospektywnie w sprawozdaniu z całkowitych dochodów okresu, w którym nastąpiła zmiana. Wszystkie zmiany zasad wartości szacunkowych są ujawniane w informacji dodatkowej.

### **Sezonowość**

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

## Sprawozdawczość wg segmentów

Spółka prowadzi działalność na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski

### Śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	10 931 864,73	17 920 716,54	4 858 574,77	345 137,84	2 661 330,37	723 819,72	37 441 443,97
koszty segmentu	9 033 696,35	15 148 219,90	3 154 609,10	21 914,66	2 200 167,60	711 271,78	30 269 879,39
<b>wynik segmentu</b>	<b>1 898 168,38</b>	<b>2 772 496,64</b>	<b>1 703 965,67</b>	<b>323 223,18</b>	<b>461 162,77</b>	<b>12 547,94</b>	<b>7 171 564,58</b>
koszty sprzedaży							820 181,28
koszty zarządu							4 704 097,23
zysk/strata ze sprzedaży							1 647 286,07
przychody nieprzypisane							1 717 183,96
koszty nieprzypisane							1 663 561,07
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 700 908,96
podatek dochodowy							442 559,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 258 349,96

### Śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	10 692 146,79	17 890 177,75	4 151 776,42	530 603,17	2 454 672,25	426 757,46	36 146 133,84
koszty segmentu	8 896 263,27	14 843 561,59	3 727 116,19	29 912,77	2 045 880,96	382 733,69	29 925 468,47
<b>wynik segmentu</b>	<b>1 795 883,52</b>	<b>3 046 616,16</b>	<b>424 660,23</b>	<b>500 690,40</b>	<b>408 791,29</b>	<b>44 023,77</b>	<b>6 220 665,37</b>
koszty sprzedaży							666 347,25
koszty zarządu							4 609 115,64
zysk/strata ze sprzedaży							945 202,48
przychody nieprzypisane							1 578 918,99
koszty nieprzypisane							999 272,61
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 524 848,86
podatek dochodowy							330 768,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 194 080,86

## Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

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

wartość brutto							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
<b>stan na 01.01.2018r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>302 834 701,11</b>	<b>29 247 639,69</b>	<b>4 011 404,24</b>	<b>2 559 318,34</b>	<b>4 196 259,99</b>	<b>346 783 908,88</b>
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 857 727,15	16 857 727,15
reklasyfikacja	0,00	7 741 197,59	1 064 755,58	970,00	241 307,36	-9 048 230,53	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	-72 108,45	0,00	0,00	-72 108,45
likwidacje	0,00	-313 053,55	-209 430,21	-26 080,00	-6 327,60	0,00	-554 891,36
przeklasyfikowanie do nieruchomości inwestycyjnych	-151 774,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-151 774,17
<b>stan na 31.12.2018r.</b>	<b>3 782 811,34</b>	<b>310 262 845,15</b>	<b>30 102 965,06</b>	<b>3 914 185,79</b>	<b>2 794 298,10</b>	<b>12 005 756,61</b>	<b>362 862 862,05</b>
<b>stan na 01.01.2019r.</b>	<b>3 782 811,34</b>	<b>310 262 845,15</b>	<b>30 102 965,06</b>	<b>3 914 185,79</b>	<b>2 794 298,10</b>	<b>12 005 756,61</b>	<b>362 862 862,05</b>
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 299 191,08	15 299 191,08
reklasyfikacja	0,00	14 830 160,02	4 430 101,38	186 003,14	1 103 186,67	-20 549 451,21	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	-157 205,61	0,00	0,00	-157 205,61
likwidacje	0,00	-105 940,70	-536 577,47	0,00	-109 134,63	0,00	-751 652,80
<b>stan na 31.12.2019r.</b>	<b>3 782 811,34</b>	<b>324 987 064,47</b>	<b>33 996 488,97</b>	<b>3 942 983,32</b>	<b>3 788 350,14</b>	<b>6 755 496,48</b>	<b>377 253 194,72</b>

skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
<b>stan na 01.01.2018r.</b>	<b>0,00</b>	<b>93 098 344,79</b>	<b>19 276 693,50</b>	<b>2 119 099,20</b>	<b>1 561 008,39</b>	<b>0,00</b>	<b>116 055 145,88</b>
amortyzacja za okres	0,00	7 037 203,19	1 517 241,09	283 072,21	218 395,26	0,00	9 055 911,75
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	-72 108,45	0,00	0,00	-72 108,45
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-242 883,47	-197 319,44	-26 080,00	-5 976,85	0,00	-472 259,76
<b>stan na 01.01.2019r.</b>	<b>0,00</b>	<b>99 892 664,51</b>	<b>20 596 615,15</b>	<b>2 303 982,96</b>	<b>1 773 426,80</b>	<b>0,00</b>	<b>124 566 689,42</b>
amortyzacja za okres	0,00	7 240 216,31	1 818 325,80	313 289,43	281 526,24	0,00	9 653 357,78
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	-123 316,17	0,00	0,00	-123 316,17
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-63 030,62	-505 237,47	0,00	-106 088,64	0,00	-674 356,73
<b>stan na 31.12.2019r.</b>	<b>0,00</b>	<b>107 069 850,20</b>	<b>21 909 703,48</b>	<b>2 493 956,22</b>	<b>1 948 864,40</b>	<b>0,00</b>	<b>133 422 374,30</b>
wartość netto							
<b>stan na 31.12.2018r.</b>	<b>3 782 811,34</b>	<b>210 370 180,64</b>	<b>9 506 349,91</b>	<b>1 610 202,83</b>	<b>1 020 871,30</b>	<b>12 005 756,61</b>	<b>238 296 172,63</b>
<b>stan na 31.12.2019r.</b>	<b>3 782 811,34</b>	<b>217 917 214,27</b>	<b>12 086 785,49</b>	<b>1 449 027,10</b>	<b>1 839 485,74</b>	<b>6 755 496,48</b>	<b>243 830 820,42</b>

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

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
<b>Wartość brutto</b>			
<b>stan na 01.01.2018r.</b>	<b>734 397,51</b>	<b>58 767,33</b>	<b>793 164,84</b>
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
<b>stan na 31.12.2018r.</b>	<b>734 397,51</b>	<b>58 767,33</b>	<b>793 164,84</b>
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	336 561,46	0,00	336 561,46
<b>stan na 31.12.2019r.</b>	<b>1 070 958,97</b>	<b>58 767,33</b>	<b>1 129 726,30</b>
<b>Skumulowane umorzenie i utrata wartości</b>			
<b>stan na 01.01.2019r.</b>	<b>461 822,01</b>	<b>58 767,33</b>	<b>520 589,34</b>
koszt amortyzacji	82 775,26	0,00	82 775,26
<b>stan na 31.12.2019r.</b>	<b>544 597,27</b>	<b>58 767,33</b>	<b>603 364,60</b>
<b>Wartość netto</b>			
<b>stan na 31.12.2018r.</b>	<b>272 575,50</b>	<b>0,00</b>	<b>272 575,50</b>
<b>stan na 31.12.2019r.</b>	<b>526 361,70</b>	<b>0,00</b>	<b>526 361,70</b>

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019	w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018
<b>Stan na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>650 787,85</b>	<b>486 541,45</b>
utworzony odpis aktualizujący należności	532 337,80	293 767,98
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-19 698,17	-7 986,01
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-165 439,76	-121 535,57
<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>997 987,72</b>	<b>650 787,85</b>

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.12.2019r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 31.12.2019	stan na dzień 31.12.2018
Należności z tytułu dostaw i usług	3 348 701,52	3 187 637,05
Pozostałe należności w tym:	948 763,74	1 656 876,22
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	649 839,16	295 319,22
- podatek VAT do zwrotu	273 912,00	1 077 908,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	0,00	277 448,00
- inne	25 012,58	6 201,00
<b>Należności brutto razem</b>	<b>4 297 465,26</b>	<b>4 844 513,27</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-997 987,72	-650 787,85
<b>Należności netto razem</b>	<b>3 299 477,54</b>	<b>4 193 725,42</b>

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

	stan na dzień 31.12.2019	stan na dzień 31.12.2018
środki pieniężne w kasie	19 473,08	25 126,31
środki pieniężne na rachunkach bankowych	728 970,93	658 536,01
lokaty overnight	530 984,35	0,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	8 675 303,65	10 806 063,91
<b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>9 954 732,01</b>	<b>11 489 726,23</b>
w tym w PLN	9 954 732,01	11 489 726,23
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	123 159,94	38 642,79

## 6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2020r.

	liczba akcji (szt.)	struktura akcjonariatu (głosy na WZA ) w %	wartość nominalna akcji (kapitał zakładowy)
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	1 672 663	32,68	16 726 630,00
BOŚ S.A.	1 509 090	29,48	15 090 900,00
Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski	1 294 347	25,29	12 943 470,00
pozostali	642 575	12,55	6 425 750,00
<b>razem</b>	<b>5 118 675</b>	<b>100,00</b>	<b>51 186 750,00</b>

## 7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Na dzień przekazania raportu za IV kwartał 2019r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.02.2020r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

## 8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 31.12.2019	stan na dzień 31.12.2018
ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	56 766 465,76	56 766 465,76
utworzony ustawowo	858 326,00	858 326,00
utworzony zgodnie ze statutem ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	22 424 431,84	25 411 932,91
<b>razem</b>	<b>80 049 223,60</b>	<b>83 036 724,67</b>

## 9. Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk (strata) netto na akcję - wskaźnik liczony jest poprzez podzielenie zysku (straty) netto danego okresu przez liczbę akcji zwykłych na okaziciela.

za okres	od 01.01.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2018 do 31.12.2018
zysk (strata) netto danego okresu	1 258 349,96	1 194 080,86
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,24	0,23



## 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 31.12.2019r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	129/UJ/400/ 211/2012	108 000,00	16 200,00	16 200,00	0,00	122,51	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-03-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/UJ/400/ 184/2013	757 000,00	351 450,00	73 200,00	278 250,00	2 777,86	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	161/UJ/400/ 393/2014	94 000,00	17 900,00	17 900,00	0,00	160,34	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	163/UJ/400/ 396/2014	110 000,00	12 600,00	12 600,00	0,00	136,70	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	170/UJ/400/ 401/2014	278 000,00	27 800,00	27 800,00	0,00	301,61	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	176/UJ/400/ 400/2014	320 000,00	62 000,00	62 000,00	0,00	560,88	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	327/UJ/400/ 398/2014	650 000,00	371 593,06	78 000,00	293 593,06	2 938,07	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2024-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	329/UJ/400/ 439/2014	440 000,00	83 000,00	83 000,00	0,00	784,77	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-09-21
WFOŚiGW w Poznaniu	169/UJ/400/ 266/2015	354 000,00	62 504,67	41 600,00	20 904,67	541,02	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	162/UJ/400/ 268/2015	237 000,00	42 129,42	27 600,00	14 529,42	363,93	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	171/UJ/400/ 264/2015	346 000,00	61 408,91	40 400,00	21 008,91	530,76	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 31.12.2019r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	167/U/400/ 273/2015	294 372,00	131 593,00	46 400,00	85 193,00	1 071,34	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	470/U/400/ 271/2015	293 000,00	118 350,00	49 600,00	68 750,00	976,45	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	106/U/400/ 200/2016	342 000,00	195 300,00	48 800,00	146 500,00	1 557,01	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	104/U/400/ 195/2016	141 000,00	80 250,00	20 000,00	60 250,00	639,70	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	105/U/400/199 /2016	307 000,00	154 900,00	55 200,00	99 700,00	1 262,04	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	173/U/400/198 /2016	271 000,00	60 040,00	23 200,00	36 840,00	492,15	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/196 /2016	323 000,00	189 650,00	48 400,00	141 250,00	1 513,63	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	164/U/400/197 /2016	415 000,00	243 790,00	62 240,00	181 550,00	1 945,76	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	262/U/400/335 /2017	148 000,00	109 000,00	19 200,00	89 800,00	798,74	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2023-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	265/U/400/327 /2017	300 000,00	129 375,00	27 600,00	101 775,00	955,41	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2023-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	690/U/400/330 /2017	390 000,00	310 000,00	50 000,00	260 000,00	2 264,54	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	695/U/400/838 /2017	256 000,00	205 100,00	33 200,00	171 900,00	1 498,43	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	698/U/400/329 /2017	402 000,00	321 500,00	52 000,00	269 500,00	2 348,78	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	689/U/400/328 /2017	307 000,00	307 750,00	50 000,00	257 750,00	2 248,66	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2024-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	697/U/400/337 /2017	1 366 582,41	1 199 999,99	96 000,00	1 103 999,99	8 616,33	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2032-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	781/U/400/988 /2018	1 149 340,72	3 255 517,45	250 429,45	3 005 088,00	22 975,93	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2032-06-20
razem		22 294 382,79	8 120 701,50	1 412 569,45	6 708 132,05	60 383,35		

umowa pożyczki nr 129/U/400/211/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 117/U/400/184/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka do kwoty 984.100,00 na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6,
- cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości.

umowa pożyczki nr 161/U/400/393/2014:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 163/U/400/396/2014:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 170/U/400/401/2014:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

umowa pożyczki nr 176/U/400/400/2014:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

umowa pożyczki nr 327/U/400/398/2014:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

umowa pożyczki nr 329/U/400/439/2014:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.

umowa pożyczki nr 169/U/400/266/2015:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 162/U/400/268/2015:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 171/U/400/264/2015:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 167/U/400/273/2015:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 470/U/400/271/2015:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 106/U/400/271/2016:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 104/U/400/195/2016:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 105/U/400/199/2016:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 173/U/400/198/2016:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 170/U/400/196/2016:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 164/U/400/197/2016:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 262/U/400/335/2017:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 265/U/400/327/2017:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową.

umowa pożyczki nr 690/U/400/330/2017:

weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 695/U/400/838/2017:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 698/U/400/329/2017:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 689/U/400/328/2017:

- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 697/U/400/337/2017:

- weksel „in blanco”, bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

umowa pożyczki nr 781/U/400/988/2018:

- weksel „in blanco”, bez protestu wraz z deklaracją wekslową

### 11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 31.12.2019r. występują w PLN.

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	stan na dzień 31.12.2019	stan na dzień 31.12.2018
zobowiązania z tytułu inwestycji	1 436 759,90	4 842 545,30
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 124 106,08	529 998,08
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	614 160,72	598 628,03
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	525 138,78	480 301,95
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	95 037,08	330 058,79
zobowiązania z tytułu podatku VAT	50 776,08	23 066,77
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	116 368,00	142 077,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	186 874,43	319 775,27
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	1 188,00	5 002,00
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	12 998,00	12 243,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65 615,69	38 642,79
inne	232 442,70	255 802,50
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 461 465,46</b>	<b>7 578 141,48</b>

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	stan na dzień 31.12.2019	stan na dzień 31.12.2018
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	173 546,58	228 608,27

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

	za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
dostawa wody	9 808 197,85	9 605 050,49
- w tym od jednostek powiązanych	153 080,47	156 460,98
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	17 527 966,97	17 508 698,48
- w tym od jednostek powiązanych	199 456,39	195 000,29
opłata abonamentowa	1 516 416,45	1 454 572,95
- w tym od jednostek powiązanych	11 984,35	11 877,66
odbiór wód opadowych i roztopowych	4 858 574,77	4 149 672,74
- w tym od jednostek powiązanych	167 959,85	149 047,65
opłata za przyłączenie do sieci	0,00	16 106,30
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
działalność pomocnicza	3 006 468,21	2 985 275,42
- w tym od jednostek powiązanych	18 625,90	29 466,07
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów razem</b>	<b>36 717 624,25</b>	<b>35 719 376,38</b>
- w tym od jednostek powiązanych	551 106,96	541 852,65

## 13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
1. Amortyzacja	9 736 133,04	9 116 002,42
2. Zużycie materiałów i energii	4 544 937,94	4 143 892,77
- w tym energia	1 494 683,68	1 367 338,21
3. Usługi obce	3 629 054,42	4 161 412,51
4. Podatki i opłaty	6 604 230,68	6 758 106,39
- w tym podatek od nieruchomości	5 844 719,00	5 692 170,00
5. Wynagrodzenia	8 544 667,48	8 227 934,54
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 046 003,17	1 957 536,57
7. Pozostałe koszty rodzajowe	590 481,95	460 613,79
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>35 695 508,68</b>	<b>34 825 498,99</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-536 962,79	38 464,28
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-75 659,77	-45 765,60
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-820 181,28	-666 347,25
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-4 704 097,23	-4 609 115,64
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>29 558 607,61</b>	<b>29 542 734,78</b>

#### 14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. dotacje	443 353,92	303 483,19
3. pozostałe w tym:	1 027 960,18	960 346,87
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	271 476,55	271 215,99
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	189 450,00	352 380,00
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	165 439,76	121 535,57
- odsetki od należności	110 550,47	77 119,03
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	71 702,01	65 279,76
- uzyskane kary i odszkodowania	67 961,34	9 410,99
- sprzedaż złomu	58 648,40	34 792,25
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	54 634,00	0,00
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	31 281,54	12 574,96
- pozostała sprzedaż	29,00	0,00
- inne	6 787,11	16 038,32
<b>razem</b>	<b>1 471 314,10</b>	<b>1 263 830,06</b>

#### 15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	74 593,28	69 800,94
2. aktualizacja aktywów finansowych	532 337,80	293 767,98
3. pozostałe w tym:	851 589,14	458 646,24
- rezerwa na świadczenia pracownicze	748 203,92	374 969,83
- darowizny	34 600,00	33 100,00
- koszty likwidacji szkód na majątku	20 738,48	0,00
- koszty zastępstwa procesowego	7 387,50	7 896,00
- odszkodowania	7 150,00	8 110,99
- likwidacja materiałów	6 784,60	0,00
- koszty obsługi rady nadzorczej	4 155,27	4 026,75
- umożnienie należności	140,74	0,00
- opłaty sądowe	0,00	603,00
- inne	22 428,63	29 939,67
<b>razem</b>	<b>1 458 520,22</b>	<b>822 215,16</b>

### 16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
1. Zysk (strata) brutto	1 700 908,96	1 524 848,86
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	160 234,02	-494 747,00
- trwałe różnice	-678 791,78	-720 500,43
- przejściowe różnice	839 025,80	225 753,43
3. Dochód do opodatkowania	1 861 142,98	1 030 101,86
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	0,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 861 142,98	1 030 101,86
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	1 861 143,00	1 030 102,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	353 617,00	195 719,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	353 617,00	195 719,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00

## 17. Odroczoney podatek dochodowy

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2019	rok 2018
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:</b>	<b>751 501,00</b>	<b>693 159,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	751 501,00	693 159,00
a) odniesionych na wynik finansowy	692 158,00	643 613,00
b) odniesionych na kapitał własny	59 343,00	49 546,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>184 484,00</b>	<b>59 174,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	144 614,00	49 377,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	1 153,00	0,00
- dotworzenie odpisów aktualizujących należności i odwrócenie różnic przejściowych z tego tytułu	34 683,00	36 541,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	106 164,00	4 291,00
- niewypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami z wyniku okresu obrachunkowego i odwrócenia różnic przejściowych z tego tytułu	2 614,00	8 545,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	39 870,00	9 797,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	39 870,00	9 797,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>10 379,00</b>	<b>832,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	10 379,00	832,00
- rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu zmniejszenia rezerw na przyszłe koszty	10 379,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>925 606,00</b>	<b>751 501,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	826 393,00	692 158,00
b) odniesionych na kapitał własny	99 213,00	59 343,00



<b>Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	rok 2019	rok 2018
<b>1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>19 796 364,00</b>	<b>19 512 434,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 796 364,00	19 512 434,00
a) odniesionych na wynik finansowy	1 204 562,00	1 020 968,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 591 802,00	18 491 466,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>223 177,00</b>	<b>283 930,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	223 177,00	183 594,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	10 233,00	10 020,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	212 944,00	173 574,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	100 336,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>5 684,00</b>	<b>0,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	5 684,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych wycena środków trwałych	5 684,00	0,00
<b>4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>20 013 857,00</b>	<b>19 796 364,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	1 427 739,00	1 204 562,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 586 118,00	18 591 802,00

### 18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa				Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Udzielone pożyczki	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	0,00	7 736,17	0,00	0,00	124 572,32
MZO S.A.	2 923,50	398,57	0,00	0,00	13 271,90
MZK S.A.	0,00	6 009,91	0,00	0,00	23 989,03
MZGM Sp. z o.o.	0,00	10 272,17	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	12 665,86	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	-252,76	0,00	0,00	300,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	2 273,06	0,00	2 166 777,74	4 428,00
<b>razem</b>	<b>2 923,50</b>	<b>39 102,98</b>	<b>0,00</b>	<b>2 166 777,74</b>	<b>170 251,25</b>

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	75 918,70	0,00	0,00	0,00	1 024 431,62
MZO S.A.	3 804,16	0,00	0,00	0,00	84 366,56
MZK S.A.	102 595,37	0,00	6 000,00	0,00	255 604,98
MZGM Sp. z o.o.	233 713,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	86 910,32	0,00	0,00	0,00	14 911,22
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	19 126,26	0,00	0,00	0,00	1 499,72
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	22 905,00	87 971,74	0,00	0,00	30 000,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	6 133,46	7 675,77	0,00	0,00	36 350,00
<b>razem</b>	<b>551 106,96</b>	<b>95 647,51</b>	<b>6 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 483 164,10</b>

W dniu 26.01.2015r. WODKAN S.A. zawarła z Ostrowskim Parkiem Przemysłowym Sp. z o.o. (dalej OPP Sp. z o.o.) z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki długoterminowej i umowę pożyczki krótkoterminowej na realizację inwestycji pod nazwą „Budowa Ostrowskiego Parku Przemysłowego” . Do umowy krótkoterminowej w dniu 19.06.2015r. podpisano aneks zmieniający termin spłaty, w dniu 29.12.2015r. podpisano aneks nr 2 zmieniający termin spłaty i oprocentowanie, w dniu 06.02.2017r. podpisano aneks nr 3 zmieniający harmonogram spłaty, w dniu 11.10.2019r. podpisano aneks nr 4 na mocy którego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Ostrowskiego Parku Przemysłowego Sp. z o.o.

Do umowy pożyczki długoterminowej w dniu 26.06.2018r. podpisano aneks nr 1 zmieniający harmonogram spłat, w dniu 11.10.2019r. podpisano aneks nr 2 na mocy którego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Ostrowskiego Parku Przemysłowego Sp. z o.o.

W dniu 30.12.2019r. Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, na podstawie art. 492 par 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, dokonał wpisu w rejestrze przedsiębiorców KRS połączenia przez przejęcie spółki Ostrowski Park Przemysłowy sp. z o.o. przez spółkę Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. Połączenie przez tzw. sukcesję uniwersalną skutkuje przyznaniem Spółce Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. praw oraz przejęciem obowiązków spółki OPP sp. z o.o.

W związku z powyższym z dniem 30.12.2019r. CRK S.A. wstąpiła w obowiązki wynikające z ww. umów pożyczek.

OPP Sp. z o.o. była spółką zależną wobec Centrum Rozwoju Komunalnego S.A., natomiast WODKAN S.A. jest spółką stowarzyszoną wobec Centrum Rozwoju Komunalnego S.A., WODKAN S.A. sama nie posiada udziałów w innych podmiotach.

Warunki udzielenia pożyczek:

Pożyczka długoterminowa

- kwota pożyczki – 3.368.477,74 zł,
- okres – do dnia 01.06.2028r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 5.000.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

Pożyczka krótkoterminowa

- kwota pożyczki – 2.131.522,25 zł,
- okres – do dnia 01.06.2025r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 3.200.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **1. Pozycje pozabilansowe**

Na dzień 31.12.2019r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.12.2019r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 774.405 zł. Kwota ta wynika z:

- decyzji Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego nr WGS.ROS.6131.20.2017 z dnia 29.06.2017r., zezwalającej Spółce na usunięcie 11 drzew w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na budowie instalacji systemu fotowoltaicznego i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 751.500 zł. Ww. decyzją Prezydent Miasta odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego 11 drzew tj. od dnia 30.04.2018r .
- decyzji Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego nr WGS.ROS.6131.12.2018 z dnia 23.02.2018r., zezwalającej Spółce na usunięcie 9 drzew w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na wymianie zbiornika bezodpływowego ścieków sanitarnych na Stacji Uzdatniania Wody i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 22.905 zł. Ww. decyzją Prezydent Miasta odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego 9 drzew tj. od dnia 31.10.2018r.

2. WODKAN S.A. nie zaciągnął żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
3. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja zaniechania jakiegokolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
4. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. wyniósł 76 tys. zł.

5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2019r. do dnia 31.12.2019r. wyniosły 15.636 tys. zł.
6. Spółka nie udzieliła członkom Zarządu i Rady Nadzorczej żadnych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej, ich małżonkami i krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki lub przysposobienia i kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Spółki.
7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

### **Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.**

1. WODKAN S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego, w której Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. pełni rolę spółki dominującej. Do komunalnej grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego należą, poza WODKAN S.A., następujące spółki:
  - Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.
  - Ostrowski Zakład Ciepłowniczy S.A.
  - Zakład Oczyszczania i Gospodarki Odpadami MZO S.A.
  - Miejski Zakład Komunikacji S.A.
  - Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej MZGM Sp. z o.o.
  - Targowiska Miejskie S.A.
  - CRK Zieleń i Rekreacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
  - Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o. – z dniem 30.12.2019r. spółka przejęta przez CRK S.A.
  - CRK Energia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością .
2. Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.
3. Dane liczbowe o wzajemnych należnościach, zobowiązaniach, kosztach i przychodach przedstawione zostały w rozdziale „Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego” punkt nr 18.
4. WODKAN S.A. nie posiada jednostek od siebie zależnych, tym samym nie tworzy ona grupy kapitałowej, a co zatem idzie nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

### **Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-31.12.2019r.**

#### **1. Zdarzenia po dacie bilansu**

Nie wystąpiły.

#### **2. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub organem administracji publicznej**

Nie wystąpiły

#### **3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok**

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

#### **4. Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązanymi zawartych na warunkach innych niż rynkowe**

Nie wystąpiły.

#### **5. Informacje o udzielonych przez Spółkę poręczeniach za zobowiązania osób trzecich lub udzielonych gwarancjach**

Spółka w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

## **6. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięcie wyników finansowe.**

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. w porównaniu do okresu od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. wzrosły o 1.295 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 207 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. wyniosła 3.343.586,93 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 101,10 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. wyniosła 3.214.325,38 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,94 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. w porównaniu do okresu od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. wzrosły o 1.230 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 1.647 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. z okresem od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. obserwujemy wzrost wyniku na sprzedaży o 702 tys. zł. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 12 tys. zł, ogółem wynik na działalności operacyjnej wyniósł 1.660 tys. zł.

Koszty finansowe związane są z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację inwestycji infrastruktury WODKAN S.A.. Pożyczki zostały przyznane na preferencyjnych warunkach z możliwością umorzenia do wysokości 15% lub 25% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę. Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 41 tys. zł.

Spółka na dzień 31.12.2019r. osiągnęła zysk netto w wysokości 1.258 tys. zł.

## **7. Działalność zaniechana**

Nie wystąpiła.

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

Spółka w IV kwartale 2019r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej oraz modernizacji stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków. Realizowane inwestycje zmierzają do rozbudowy istniejących systemów wodociągowego i kanalizacji zbiorczej dla Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Zamierzenie to ma na celu optymalne wykorzystanie Stacji Uzdatniania Wody i Oczyszczalni Ścieków.

W okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 15.636 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 15.299 tys. zł.

Zarząd WODKAN S.A. w dniu 13.02.2018r. podpisał w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie umowę o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej projektu inwestycyjnego pt. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski”, w ramach III konkursu z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 - 2020, Oś Priorytetowa II Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.3. Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach.

Całkowita wartość projektu : 79.271 tys. zł,

Koszty kwalifikowane : 64.448 tys. zł,

Kwota dotacji 41.086 tys. zł.

Do dnia 31.12.2019 r. z ww. tytułu do spółki wpłynęły środki finansowe w wysokości 10.446 tys. zł. z czego w IV kwartale 2019r. 1.154 tys. zł

Zarząd WODKAN S.A. w dniu 27.07.2018r. podpisał w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego umowę o dofinansowanie projektu inwestycyjnego pt. „ Odprowadzanie wód opadowych i roztopowych z terenu miasta Ostrowa Wielkopolskiego do rzeki Ołobok – budowa

zbiornika retencyjnego, zabudowa separatorów na wylocie kanalizacji deszczowej do Strugi Ostrowskiej, odbudowa Strugi Ostrowskiej” w ramach Działania 4.1 „Zapobieganie, likwidacja skutków klęsk żywiołowych i awarii środowiskowych”, Poddziałania 4.1.3 „Zabezpieczenie obszarów miejskich przed niekorzystnymi zjawiskami pogodowymi i ich następstwami” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. W dniu 15.03.2019 roku instytucja Zarządzająca WRPO 2014+ zwiększyła spółkce dofinansowanie na realizację Projektu o 50.599,77 zł-aneks pierwszy z dnia 15.03.2019 nr RPWP.04.01.03-30-0002/17-01

Całkowita wartość projektu : 4.425 tys. zł,

Koszty kwalifikowane : 3.589 tys. zł,

Kwota dotacji: 3.050 tys. zł.

Na dzień 31.12.2019 r. z ww. tytułu do spółki nie wpłynęły środki finansowe.

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

Na dzień 31.12.2019r. Spółka zatrudniała 161 osób; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 153 etaty.

### **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 31.12.2019 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

PREZES ZARZĄDU

*(-) Marek Karolczak*