



Raport kwartalny
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
w Ostrowie Wielkopolskim
za II kwartał 2017 roku

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

Ostrów Wielkopolski, sierpień 2017r.

Spis Treści

| | |
|--|----|
| Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego | 3 |
| Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej | 6 |
| Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów | 7 |
| Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym..... | 8 |
| Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych | 9 |
| Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych | 10 |
| Zasady rachunkowości | 10 |
| Sprawozdawczość wg segmentów | 12 |
| Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego | 13 |
| 1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)..... | 13 |
| 2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)..... | 14 |
| 3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności..... | 15 |
| 4. Należności (struktura walutowa)..... | 15 |
| 5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)..... | 15 |
| 6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.08.2017r. | 15 |
| 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)..... | 21 |
| 12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności) | 22 |
| 13. Koszty według rodzaju | 22 |
| 14. Pozostałe przychody operacyjne | 23 |
| 15. Pozostałe koszty operacyjne..... | 23 |
| 16. Bieżący podatek dochodowy | 24 |
| 17. Odroczony podatek dochodowy..... | 25 |
| 18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego..... | 27 |
| Dodatkowe informacje i objaśnienia | 28 |

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres sześciu miesięcy 2017 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.08.2017 roku.

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

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

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

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

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

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

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 30.06.2017r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.06.2017r. :

Joanna Stasińska - Przewodnicząca,
Marek Wędrychowski - Zastępca Przewodniczącego,
Antoni Hadryś - Sekretarz,
Piotr Michalak - Członek,
Stanisław Sikorski - Członek
Wiktor Klimiuk - Członek,
Michał Koczorowski - 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 miejsce 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 | 2016 | 2017 |
|---|--------|--------|
| średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do czerwca | 4,3805 | 4,2474 |
| średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30 czerwca | 4,4255 | 4,2265 |

| WYBRANE DANE FINANSOWE | w zł | | w EUR | |
|--|---|---|---|---|
| | narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. | narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.06.2016r. | narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. | narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.06.2016r. |
| Przychody z działalności operacyjnej | 17 249 492,69 | 16 258 761,90 | 4 061 188,65 | 3 711 622,39 |
| Przychody ze sprzedaży | 16 769 190,68 | 15 774 415,56 | 3 948 107,24 | 3 601 053,66 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 695 100,43 | 492 543,24 | 163 653,16 | 112 439,96 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 868 949,54 | 766 700,63 | 204 583,87 | 175 025,83 |
| Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem | 928 010,19 | 837 998,66 | 218 489,00 | 191 302,06 |
| Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej | 769 010,19 | 668 144,66 | 181 054,34 | 152 527,03 |
| Amortyzacja | 4 498 116,89 | 4 449 069,83 | 1 059 028,32 | 1 015 653,43 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 4 646 975,62 | 4 369 953,57 | 1 094 075,34 | 997 592,41 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -2 953 313,85 | -4 788 278,24 | -695 322,75 | -1 093 089,43 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -787 617,39 | -2 041 052,78 | -185 435,18 | -465 940,60 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | 906 044,38 | -2 459 377,45 | 213 317,41 | -561 437,61 |
| Należności krótkoterminowe | 3 106 812,99 | 3 098 742,57 | 735 079,38 | 700 201,69 |
| Środki pieniężne | 11 273 516,32 | 6 130 090,69 | 2 667 340,90 | 1 385 174,71 |
| Aktywa razem | 249 588 889,97 | 247 500 346,96 | 59 053 327,81 | 55 925 962,48 |
| Rezerwy na zobowiązania | 22 123 166,75 | 21 711 351,96 | 5 234 394,12 | 4 905 965,87 |
| Zobowiązania długoterminowe | 4 549 795,67 | 4 245 177,98 | 1 076 492,53 | 959 253,87 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 5 365 123,84 | 4 523 414,81 | 1 269 401,12 | 1 022 125,14 |
| Kapitał własny | 215 528 753,24 | 214 999 336,29 | 50 994 618,06 | 48 581 931,15 |
| Kapitał zakładowy | 51 186 750,00 | 51 186 750,00 | 12 110 907,37 | 11 566 320,19 |
| 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 | 0,15 | 0,13 | 0,04 | 0,03 |
| wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR) | 42,11 | 42,00 | 9,96 | 9,49 |
| zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję | 0,17 | 0,16 | 0,04 | 0,04 |

Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

| | stan na 30.06.2017r. | stan na 31.12.2016r. | stan na 30.06.2016r. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A k t y w a | | | |
| I. Aktywa trwałe | 233 775 645,67 | 235 342 996,04 | 235 487 443,39 |
| Wartości niematerialne | 45 720,21 | 62 991,16 | 9 127,53 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 230 190 539,00 | 231 577 528,46 | 231 682 747,44 |
| Wpłacone zaliczki na rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nieruchomości inwestycyjne | 85 535,99 | 85 535,99 | 85 535,99 |
| Udzielone pożyczki | 2 594 277,74 | 2 749 677,74 | 2 932 077,74 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 750 506,00 | 750 506,00 | 645 818,00 |
| Pozostałe aktywa | 109 066,73 | 116 756,69 | 132 136,69 |
| II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe | 15 813 244,30 | 14 081 705,41 | 12 012 903,57 |
| Zapasy | 713 708,41 | 617 606,01 | 668 410,45 |
| Należności handlowe oraz pozostałe należności | 3 106 812,99 | 2 521 065,21 | 3 098 742,57 |
| Pozostałe aktywa | 367 006,58 | 210 762,25 | 254 188,01 |
| Udzielone pożyczki | 352 200,00 | 364 800,00 | 1 861 471,85 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 11 273 516,32 | 10 367 471,94 | 6 130 090,69 |
| III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A k t y w a r a z e m | 249 588 889,97 | 249 424 701,45 | 247 500 346,96 |

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| P a s y w a | | | |
| I. Kapitał własny | 215 528 753,24 | 215 629 917,80 | 214 999 336,29 |
| 1. Kapitał zakładowy | 51 186 750,00 | 51 186 750,00 | 51 186 750,00 |
| 2. Kapitał zapasowy | 83 032 107,48 | 82 558 068,00 | 82 558 068,00 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny | 679 938,31 | 679 938,31 | 752 859,37 |
| 4. Kapitał rezerwowy | 4 176 430,57 | 4 176 430,57 | 4 176 430,57 |
| 5. Zysk zatrzymane | 75 684 516,69 | 75 684 516,69 | 75 657 083,69 |
| 6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy | 769 010,19 | 1 344 214,23 | 668 144,66 |
| II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe | 27 592 974,82 | 28 256 256,23 | 27 435 485,03 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 19 444 336,00 | 19 444 336,00 | 19 399 697,00 |
| Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze | 1 769 784,92 | 1 769 784,92 | 1 919 218,53 |
| Kredyty i pożyczki | 4 465 443,00 | 5 065 563,00 | 4 169 843,00 |
| Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania | 84 352,67 | 75 528,66 | 75 334,98 |
| Przychody przyszłych okresów | 1 829 058,23 | 1 901 043,65 | 1 871 391,52 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe | 6 467 161,91 | 5 538 527,42 | 5 065 525,64 |
| Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze | 238 491,83 | 376 091,83 | 60 782,43 |
| Rezerwy krótkoterminowe pozostałe | 670 554,00 | 670 554,00 | 331 654,00 |
| Kredyty i pożyczki | 1 462 633,67 | 1 581 446,85 | 1 421 073,84 |
| Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania | 3 875 990,17 | 2 695 084,42 | 3 074 031,97 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych | 26 500,00 | 66 799,00 | 28 309,00 |
| Przychody przyszłych okresów | 192 992,24 | 148 551,32 | 149 674,40 |
| IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P a s y w a r a z e m | 249 588 889,97 | 249 424 701,45 | 247 500 346,96 |

Ostrów Wielkopolski 14. sierpnia 2017r.

Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

| | II kwartał okres od 01.04.2017r. do 30.06.2017r. | narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. | II kwartał okres od 01.04.2016r. do 30.06.2016r. | narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.06.2016r. |
|--|---|--|---|--|
| I. Przychody z działalności operacyjnej | 8 942 748,76 | 17 249 492,69 | 8 422 565,49 | 16 258 761,90 |
| 1. Przychody ze sprzedaży produktów | 8 534 147,34 | 16 590 327,35 | 7 993 591,94 | 15 662 752,97 |
| 2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 174 554,38 | 178 863,33 | 111 662,59 | 111 662,59 |
| 3. Pozostałe przychody operacyjne | 234 047,04 | 480 302,01 | 317 310,96 | 484 346,34 |
| II. Koszty działalności operacyjnej | 8 564 395,19 | 16 380 543,15 | 7 941 277,69 | 15 492 061,27 |
| 1. Zmiana stanu produktów | 72 930,25 | -136 336,66 | 47 086,22 | -139 019,78 |
| 2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | -14 805,03 | -25 603,63 |
| 3. Amortyzacja | 2 222 498,92 | 4 498 116,89 | 2 234 901,74 | 4 449 069,83 |
| 4. Zużycie materiałów i energii | 1 034 007,12 | 2 107 810,77 | 1 019 963,68 | 2 135 652,28 |
| 5. Usługi obce | 746 938,38 | 1 210 158,88 | 699 561,75 | 1 162 176,95 |
| 6. Podatki i opłaty | 1 697 413,33 | 3 191 568,72 | 1 611 987,10 | 3 119 793,67 |
| 7. Wynagrodzenia | 1 881 976,95 | 3 734 148,44 | 1 651 795,20 | 3 307 780,19 |
| 8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 410 163,03 | 1 003 806,24 | 386 096,28 | 967 137,16 |
| 9. Pozostałe koszty rodzajowe | 115 892,76 | 292 927,52 | 72 930,39 | 177 611,54 |
| 10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 167 749,49 | 171 889,46 | 127 203,89 | 127 203,89 |
| 11. Pozostałe koszty operacyjne | 214 824,96 | 306 452,89 | 104 556,47 | 210 259,17 |
| III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 378 353,57 | 868 949,54 | 481 287,80 | 766 700,63 |
| IV. Przychody finansowe | 76 367,29 | 155 764,86 | 89 957,51 | 160 312,31 |
| V. Koszty finansowe | 47 993,67 | 96 704,21 | 43 542,06 | 89 014,28 |
| VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 406 727,19 | 928 010,19 | 527 703,25 | 837 998,66 |
| VII. Podatek dochodowy bieżący | 79 500,00 | 159 000,00 | 84 927,00 | 169 854,00 |
| VIIa. Podatek dochodowy odroczony | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | 327 227,19 | 769 010,19 | 442 776,25 | 668 144,66 |
| IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X. Zysk (strata) netto | 327 227,19 | 769 010,19 | 442 776,25 | 668 144,66 |
| XI. Pozostałe dochody całkowite nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - zyski/straty aktuarialne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - skutki przeszacowania aktywów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| XII. Łącznie całkowite dochody | 327 227,19 | 769 010,19 | 442 776,25 | 668 144,66 |

Ostrów Wielkopolski 14. sierpnia 2017r.

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

| | kapitał podstawowy | kapitał zapasowy | kapitał rezerwy na inwestycje | kapitał z aktualizacji wyceny | zyski zatrzymane | ogółem kapitał własny |
|---|----------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| stan na 1 stycznia 2016 | 51 186 750,00 | 82 234 473,01 | 4 176 430,57 | 752 859,37 | 77 004 413,68 | 215 354 926,63 |
| zysk/strata za okres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 668 144,66 | 668 144,66 |
| wypłata dywidendy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 023 735,00 | -1 023 735,00 |
| przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy | 0,00 | 323 594,99 | 0,00 | 0,00 | -323 594,99 | 0,00 |
| stan na 30 czerwca 2016 | 51 186 750,00 | 82 558 068,00 | 4 176 430,57 | 752 859,37 | 76 325 228,35 | 214 999 336,29 |

| | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| stan na 1 stycznia 2016 | 51 186 750,00 | 82 234 473,01 | 4 176 430,57 | 752 859,37 | 77 004 413,68 | 215 354 926,63 |
| zysk/strata za okres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 344 214,23 | 1 344 214,23 |
| wypłata dywidendy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 023 735,00 | -1 023 735,00 |
| przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy | 0,00 | 323 594,99 | 0,00 | 0,00 | -323 594,99 | 0,00 |
| zyski/straty aktuarialne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -72 921,06 | 0,00 | -72 921,06 |
| 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 | 27 433,00 | 27 433,00 |
| stan na 31 grudnia 2016 | 51 186 750,00 | 82 558 068,00 | 4 176 430,57 | 679 938,31 | 77 028 730,92 | 215 629 917,80 |

| | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| stan na 1 stycznia 2017 | 51 186 750,00 | 82 558 068,00 | 4 176 430,57 | 679 938,31 | 77 028 730,92 | 215 629 917,80 |
| zysk/strata za okres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 769 010,19 | 769 010,19 |
| wypłata dywidendy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -870 174,75 | -870 174,75 |
| przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy | 0,00 | 474 039,48 | 0,00 | 0,00 | -474 039,48 | 0,00 |
| stan na 30 czerwca 2017 | 51 186 750,00 | 83 032 107,48 | 4 176 430,57 | 679 938,31 | 76 453 526,88 | 215 528 753,24 |

Ostrów Wielkopolski 14. sierpnia 2017r.

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| | narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. | narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.06.2016r. |
|---|--|--|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia | | |
| I. Zysk (strata) netto | 769 010,19 | 668 144,66 |
| II. Korekty razem | 3 877 965,43 | 3 701 808,91 |
| 1. Amortyzacja | 4 498 116,89 | 4 449 069,83 |
| 2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 34 642,23 | 10 889,89 |
| 4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej | 107 747,93 | 44 971,14 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -137 600,00 | -97 675,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -96 102,40 | -32 106,10 |
| 7. Zmiana stanu należności | -585 747,78 | -465 071,89 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 301 326,43 | 40 952,21 |
| 9. Podatek dochodowy naliczony | 159 000,00 | 169 854,00 |
| 10. Podatek dochodowy zapłacony | -199 299,00 | -266 039,00 |
| 11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -204 118,87 | -153 036,17 |
| 12. Inne korekty | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 4 646 975,62 | 4 369 953,57 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia | | |
| I. Wpływy | 265 788,60 | 235 052,54 |
| 1. Otrzymane odsetki | 62 061,98 | 67 052,54 |
| 3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek | 168 000,00 | 168 000,00 |
| 3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 35 726,62 | 0,00 |
| II. Wydatki | 3 219 102,45 | 5 023 330,78 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 3 219 097,45 | 3 512 680,78 |
| 2. Udzielenie pożyczek | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 3. Inne wydatki inwestycyjne | 5,00 | 10 650,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -2 953 313,85 | -4 788 278,24 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 787 617,39 | 2 041 052,78 |
| 1. Nabycie akcji (udziałów) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 1 023 735,00 |
| 3. Spłaty kredytów i pożyczek | 695 337,50 | 926 342,66 |
| 4. Odsetki | 92 279,89 | 90 975,12 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -787 617,39 | -2 041 052,78 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem | 906 044,38 | -2 459 377,45 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 906 044,38 | -2 459 377,45 |
| w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 10 367 471,94 | 8 589 468,14 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu | 11 273 516,32 | 6 130 090,69 |
| - w tym o ograniczonej możliwości dysponowania | 144 603,76 | 127 748,21 |

Ostrów Wielkopolski 14. sierpnia 2017r.

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 2016 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 01.01.2016 do 31.12.2016r.

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 2016 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

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego.

Kluczowe wartości oparte na profesjonalnym osądzie i źródła szacunków

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa i przyjęte założenia. Jeżeli w przypadku danej pozycji sprawozdania finansowego nie można jej precyzyjnie wyliczyć, należy ją w sposób najbardziej wiarygodny oszacować.

Dotyczy to w Spółce między innymi oszacowania:

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

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

Sezonowość

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

Sprawozdawczość wg segmentów

Spółka prowadzi działalność na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r.

| | dostawa wody | odbiór ścieków bytowych i przemysłowych | odbiór wód opadowych i roztopowych | produkcja energii elektrycznej | pozostałe usługi | sprzedaż materiałów i towarów | ogółem |
|--|-------------------|---|--|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------|
| przychody segmentu | 4 868 787,68 | 8 628 500,60 | 1 758 286,56 | 212 602,13 | 1 122 150,38 | 178 863,33 | 16 769 190,68 |
| koszty segmentu | 4 707 974,36 | 7 024 436,73 | 1 341 311,29 | 15 713,13 | 810 314,71 | 171 889,46 | 14 071 639,68 |
| wynik segmentu | 160 813,32 | 1 604 063,87 | 416 975,27 | 196 889,00 | 311 835,67 | 6 973,87 | 2 697 551,00 |
| koszty zarządu | | | | | | | 2 002 450,58 |
| zysk/strata ze sprzedaży | | | | | | | 695 100,42 |
| przychody nieprzypisane | | | | | | | 636 066,87 |
| koszty nieprzypisane | | | | | | | 403 157,10 |
| zysk/strata przed opodatkowaniem | | | | | | | 928 010,19 |
| podatek dochodowy | | | | | | | 159 000,00 |
| zysk/strata netto z działalności kontynuowanej | | | | | | | 769 010,19 |

Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2016r. do 30.06.2016r.

| | dostawa wody | odbiór ścieków bytowych i przemysłowych | odbiór wód opadowych i roztopowych | produkcja energii elektrycznej | pozostałe usługi | sprzedaż materiałów i towarów | ogółem |
|--|-------------------|---|--|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------|
| przychody segmentu | 4 761 335,67 | 8 255 939,39 | 1 759 294,66 | 158 711,67 | 727 471,58 | 111 662,59 | 15 774 415,56 |
| koszty segmentu | 4 365 356,20 | 6 957 220,97 | 1 347 493,57 | 14 648,61 | 617 804,92 | 127 203,89 | 13 429 728,16 |
| wynik segmentu | 395 979,47 | 1 298 718,42 | 411 801,09 | 144 063,06 | 109 666,66 | -15 541,30 | 2 344 687,40 |
| koszty zarządu | | | | | | | 1 852 073,94 |
| zysk/strata ze sprzedaży | | | | | | | 492 613,46 |
| przychody nieprzypisane | | | | | | | 644 658,65 |
| koszty nieprzypisane | | | | | | | 299 273,45 |
| zysk/strata przed opodatkowaniem | | | | | | | 837 998,66 |
| podatek dochodowy | | | | | | | 169 854,00 |
| zysk/strata netto z działalności kontynuowanej | | | | | | | 668 144,66 |

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

| wartość brutto | | | | | | | |
|--|---|---|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
| | grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | urządzenia techniczne i maszyny | środki transportu | inne środki trwałe | środki trwałe w budowie | razem |
| stan na 01.01.2016r. | 3 934 585,51 | 294 042 637,56 | 26 824 907,36 | 3 265 597,54 | 2 118 319,15 | 1 368 615,84 | 331 554 662,96 |
| zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 631 645,63 | 3 631 645,63 |
| reklasyfikacja | 0,00 | 2 744 201,30 | 966 097,00 | 73 641,44 | 159 292,43 | -3 943 232,17 | 0,00 |
| likwidacje | 0,00 | -31 120,81 | -101 078,46 | 0,00 | -4 600,00 | 0,00 | -136 799,27 |
| stan na 30.06.2016r. | 3 934 585,51 | 296 755 718,05 | 27 689 925,90 | 3 339 238,98 | 2 273 011,58 | 1 057 029,30 | 335 049 509,32 |
| stan na 01.01.2017r. | 3 934 585,51 | 299 504 140,87 | 28 265 416,86 | 3 670 176,32 | 2 353 150,28 | 1 489 344,70 | 339 216 814,54 |
| zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 237 326,03 | 3 237 326,03 |
| reklasyfikacja | 0,00 | 1 836 584,52 | 633 063,34 | 94 649,48 | 116 481,60 | -2 680 778,94 | 0,00 |
| zbycia | 0,00 | -48 059,44 | 0,00 | -130 823,54 | 0,00 | 0,00 | -178 882,98 |
| likwidacje | 0,00 | -214 351,57 | -2 514,07 | 0,00 | -17 005,17 | 0,00 | -233 870,81 |
| stan na 30.06.2017r. | 3 934 585,51 | 301 078 314,38 | 28 895 966,13 | 3 634 002,26 | 2 452 626,71 | 2 045 891,79 | 342 041 386,78 |
| skumulowana amortyzacja (umorzenie) | | | | | | | |
| | grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | urządzenia techniczne i maszyny | środki transportu | inne środki trwałe | środki trwałe w budowie | razem |
| stan na 01.01.2016r. | 0,00 | 79 223 188,58 | 16 770 605,22 | 1 804 478,93 | 1 227 512,95 | 0,00 | 99 025 785,68 |
| amortyzacja za okres | 0,00 | 3 556 510,90 | 686 795,96 | 108 116,95 | 92 030,52 | 0,00 | 4 443 454,33 |
| eliminacja w skutek likwidacji | 0,00 | -17 693,00 | -83 098,61 | 0,00 | -1 686,52 | 0,00 | -102 478,13 |
| stan na 30.06.2016r. | 0,00 | 82 762 006,48 | 17 374 302,57 | 1 912 595,88 | 1 317 856,95 | 0,00 | 103 366 761,88 |
| stan na 01.01.2017r. | 0,00 | 86 311 460,43 | 17 938 013,18 | 2 007 079,26 | 1 382 733,21 | 0,00 | 107 639 286,08 |
| amortyzacja za okres | 0,00 | 3 495 712,88 | 752 821,19 | 126 260,08 | 106 051,79 | 0,00 | 4 480 845,94 |
| eliminacja w skutek zbycia | 0,00 | -46 694,37 | 0,00 | -122 459,54 | 0,00 | 0,00 | -169 153,91 |
| eliminacja w skutek likwidacji | 0,00 | -80 882,61 | -2 400,39 | 0,00 | -16 847,33 | 0,00 | -100 130,33 |
| stan na 30.06.2017r. | 0,00 | 89 679 596,33 | 18 688 433,98 | 2 010 879,80 | 1 471 937,67 | 0,00 | 111 850 847,78 |
| wartość netto | | | | | | | |
| stan na 31.12.2016r. | 3 934 585,51 | 213 192 680,44 | 10 327 403,68 | 1 663 097,06 | 970 417,07 | 1 489 344,70 | 231 577 528,46 |
| stan na 30.06.2016r. | 3 934 585,51 | 213 993 711,57 | 10 315 623,33 | 1 426 643,10 | 955 154,63 | 1 057 029,30 | 231 682 747,44 |
| stan na 30.06.2017r. | 3 934 585,51 | 211 398 718,05 | 10 207 532,15 | 1 623 122,46 | 980 689,04 | 2 045 891,79 | 230 190 539,00 |

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

| | koncesje, patenty, licencje i podobne wartości | inne wartości niematerialne | razem |
|--|--|-----------------------------|-------------------|
| Wartość brutto | | | |
| stan na 31.12.2016r. | 417 009,51 | 58 767,33 | 475 776,84 |
| zwiększenie stanu (nabycie, transfer) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| stan na 30.06.2017r. | 417 009,51 | 58 767,33 | 475 776,84 |
| Skumulowane umorzenie i utrata wartości | | | |
| stan na 31.12.2016r. | 354 018,35 | 58 767,33 | 412 785,68 |
| koszt amortyzacji | 17 270,95 | 0,00 | 17 270,95 |
| stan na 30.06.2017r. | 371 289,30 | 58 767,33 | 430 056,63 |
| Wartość netto | | | |
| stan na 31.12.2016r. | 62 991,16 | 0,00 | 62 991,16 |
| stan na 30.06.2016r. | 9 127,53 | 0,00 | 9 127,53 |
| stan na 30.06.2017r. | 45 720,21 | 0,00 | 45 720,21 |

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności | w okresie od 01.01.2017 do 30.06.2017 | w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 | w okresie od 01.01.2016 do 30.06.2016 |
|---|---|---|---|
| Stan na początek okresu sprawozdawczego | 967 760,25 | 817 190,11 | 817 190,11 |
| utworzony odpis aktualizujący należności | 184 238,13 | 307 224,52 | 109 546,05 |
| umorzone należności - wykorzystanie odpisu | 0,00 | -7 170,22 | 0,00 |
| odwrócenie odpisu aktualizującego należności | -59 548,29 | -149 484,16 | -97 834,53 |
| Stan na koniec okresu sprawozdawczego | 1 092 450,09 | 967 760,25 | 828 901,63 |

4. Należności (struktura walutowa)

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.06.2017r. występują w PLN.

| Należności handlowe oraz pozostałe należności | stan na dzień 30.06.2017 | stan na dzień 31.12.2016 | stan na dzień 30.06.2016 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług | 3 495 235,98 | 2 649 431,78 | 3 069 291,45 |
| Pozostałe należności w tym: | 704 027,10 | 839 393,68 | 858 352,75 |
| - należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej | 534 982,94 | 536 632,36 | 539 480,33 |
| - podatek VAT do zwrotu | 100 000,00 | 200 000,00 | 213 809,00 |
| - podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie | 29 883,00 | 64 549,00 | 67 183,00 |
| - inne | 39 161,16 | 38 212,32 | 37 880,42 |
| Należności brutto razem | 4 199 263,08 | 3 488 825,46 | 3 927 644,20 |
| odpisy aktualizujące wartość należności | -1 092 450,09 | -967 760,25 | -828 901,63 |
| Należności netto razem | 3 106 812,99 | 2 521 065,21 | 3 098 742,57 |

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

| | stan na dzień 30.06.2017 | stan na dzień 31.12.2016 | stan na dzień 30.06.2016 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| środki pieniężne w kasie | 34 500,59 | 25 539,72 | 3 674,66 |
| środki pieniężne na rachunkach bankowych | 386 980,94 | 131 028,70 | 178 922,16 |
| lokaty overnight | 836 000,00 | 508 000,00 | 436 000,00 |
| lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy) | 10 016 034,79 | 9 702 903,52 | 5 511 493,87 |
| Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych | 11 273 516,32 | 10 367 471,94 | 6 130 090,69 |
| w tym w PLN | 11 273 516,32 | 10 367 471,94 | 6 130 090,69 |
| w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu (ZFŚS) | 144 603,76 | 8 971,74 | 127 748,21 |

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.08.2017r.

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

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

Na dzień przekazania raportu za II kwartał 2017r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.08.2017r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. Kapitał zapasowy

| | stan na dzień 30.06.2017 | stan na dzień 31.12.2016 | stan na dzień 30.06.2016 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | 56 766 465,76 | 56 766 465,76 | 56 766 465,76 |
| utworzony ustawowo | 858 326,00 | 858 326,00 | 858 326,00 |
| utworzony zgodnie ze statutem ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość | 25 407 315,72 | 24 933 276,24 | 24 933 276,24 |
| razem | 83 032 107,48 | 82 558 068,00 | 82 558 068,00 |

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 01.01.2017 do 30.06.2017 | od 01.01.2016 do 31.12.2016 | od 01.01.2016 do 31.03.2016 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| zysk (strata) netto danego okresu | 769 010,19 | 1 344 214,23 | 668 144,66 |
| średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela | 5 118 675 | 5 118 675 | 5 118 675 |
| zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję | 0,15 | 0,26 | 0,13 |

10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

| nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej | nr umowy | kwota udzielonej pożyczki | na dzień 30.06.2017r. | | | | warunki oprocentowania | termin spłaty |
|--|------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---|---------------|
| | | | kwota pożyczki pozostała do spłaty | w tym zobowiązanie krótkoterminowe | w tym zobowiązanie długoterminowe | zobowiązanie z tytułu odsetek | | |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 341/U/400/ 374/2009 | 1 800 000,00 | 5 100,00 | 5 100,00 | 0,00 | 73,33 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2017-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 358/U/400/ 445/2009 | 1 400 000,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | 3 275,34 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2017-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 295/U/400/ 567/2011 | 860 000,00 | 337 000,00 | 104 000,00 | 233 000,00 | 2 691,53 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2019-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 334/U/400/ 86/2011 | 400 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | 560,54 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2017-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 129/U/400/ 211/2012 | 108 000,00 | 30 600,00 | 30 600,00 | 0,00 | 260,44 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2018-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 132/U/400/ 237/2012 | 46 000,00 | 12 900,00 | 12 900,00 | 0,00 | 109,63 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2018-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 134/U/400/ 240/2012 | 108 000,00 | 30 600,00 | 30 600,00 | 0,00 | 260,44 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2018-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 320/U/400/ 241/2012 | 147 000,00 | 48 050,00 | 26 000,00 | 22 050,00 | 402,13 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2018-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 109/U/400/ 160/2013 | 240 000,00 | 103 900,00 | 38 800,00 | 65 100,00 | 840,90 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2019-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 117/U/400/ 184/2013 | 757 000,00 | 534 450,00 | 73 200,00 | 461 250,00 | 4 117,73 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2023-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 301/U/400/ 182/2013 | 45 000,00 | 6 750,00 | 6 750,00 | 0,00 | 116,36 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2017-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 306/U/400/ 181/2013 | 150 000,00 | 72 900,00 | 25 200,00 | 47 700,00 | 586,68 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2019-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 291/U/400/ 179/2013 | 135 000,00 | 20 250,00 | 20 250,00 | 0,00 | 351,06 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2017-09-20 |

| nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej | nr umowy | kwota udzielonej pożyczki | na dzień 30.06.2017r. | | | | warunki oprocentowania | termin spłaty |
|--|------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---|---------------|
| | | | kwota pożyczki pozostała do spłaty | w tym zobowiązanie krótkoterminowe | w tym zobowiązanie długoterminowe | zobowiązanie z tytułu odsetek | | |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 298/U/400/ 177/2013 | 155 000,00 | 76 850,00 | 26 800,00 | 50 050,00 | 618,85 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2019-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 161/U/400/ 393/2014 | 94 000,00 | 55 900,00 | 15 200,00 | 40 700,00 | 443,09 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2020-06-22 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 163/U/400/ 396/2014 | 110 000,00 | 67 100,00 | 18 400,00 | 48 700,00 | 532,12 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2020-06-22 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 170/U/400/ 401/2014 | 278 000,00 | 166 800,00 | 55 600,00 | 111 200,00 | 1 338,96 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2020-06-22 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 176/U/400/ 400/2014 | 320 000,00 | 202 000,00 | 56 000,00 | 146 000,00 | 1 602,91 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2020-06-22 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 327/U/400/ 398/2014 | 650 000,00 | 552 500,00 | 65 000,00 | 487 500,00 | 4 239,25 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2024-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 329/U/400/ 439/2014 | 440 000,00 | 300 000,00 | 78 000,00 | 222 000,00 | 2 372,06 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2020-09-21 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 169/U/400/ 266/2015 | 354 000,00 | 297 000,00 | 55 600,00 | 241 400,00 | 2 312,80 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2021-06-21 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 162/U/400/ 268/2015 | 237 000,00 | 198 750,00 | 37 200,00 | 161 550,00 | 1 547,69 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2021-06-21 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 171/U/400/ 264/2015 | 346 000,00 | 290 500,00 | 54 400,00 | 236 100,00 | 2 262,21 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2021-06-21 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 167/U/400/ 273/2015 | 294 372,00 | 247 593,00 | 46 400,00 | 201 193,00 | 1 928,14 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2021-06-21 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 470/U/400/ 271/2015 | 293 000,00 | 242 350,00 | 49 600,00 | 192 750,00 | 1 894,18 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2021-09-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 106/U/400/ 200/2016 | 342 000,00 | 317 300,00 | 48 800,00 | 268 500,00 | 2 453,46 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 104/U/400/ 195/2016 | 141 000,00 | 130 250,00 | 20 000,00 | 110 250,00 | 1 007,07 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 105/U/400/199 /2016 | 307 000,00 | 292 900,00 | 55 200,00 | 237 700,00 | 2 283,45 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 173/U/400/198 /2016 | 271 000,00 | 259 750,00 | 38 400,00 | 221 350,00 | 2 016,76 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 170/U/400/196 /2016 | 323 000,00 | 310 650,00 | 48 400,00 | 262 250,00 | 2 404,70 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |
| WFOŚiGW w Poznaniu | 164/U/400/197 /2016 | 415 000,00 | 399 390,00 | 62 240,00 | 337 150,00 | 3 089,86 | 0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3% | 2022-06-20 |
| razem | | | 5 880 083,00 | 1 414 640,00 | 4 465 443,00 | 47 993,67 | | |

Formą zabezpieczenia spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych określoną w umowie jest:

umowa pożyczki nr 341/U/400/374/2009 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka kaucyjna do kwoty 2.470.000,00 zł na nieruchomości objętej księgami wieczystymi KZ1W/00057813/4, KZ1W/00070186/6, KZ1W/00069908/4 wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości;

umowa pożyczki nr 358/U/400/445/2009 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka kaucyjna do kwoty 1.820.000,00 zł na nieruchomości zabudowanej objętej księgami wieczystymi KZ1W/00057813/4, KZ1W/00070186/6, KZ1W/00069908/4,

- cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości;
umowa pożyczki nr 295/U/400/567/2011 :
 - weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 334/U/400/86/2011 :
 - weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 129/U/400/211/2012 :
 - weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 132/U/400/237/2012 :
 - 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 134/U/400/240/2012 :
 - 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 320/U/400/241/2012 :
 - weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na wprowadzanie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A.;
- umowa pożyczki nr 109/U/400/160/2013 :
 - weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 117/U/400/184/2013 :
 - weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - hipoteka do kwoty 984.100,00 na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6,
 - cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości.
- umowa pożyczki nr 301/U/400/182/2013 :
 - weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 306/U/400/181/2013 :
 - weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 291/U/400/179/2013:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - hipoteka do kwoty 175.500,00 zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6,
 - cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości;
- umowa pożyczki nr 298/U/400/177/2013:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - hipoteka do kwoty 201.500,00 zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6;
 - cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości,
- umowa pożyczki nr 161/U/400/393/2014:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 163/U/400/396/2014:
 - weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
 - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i

roztopowych;

umowa pożyczki nr 170/U/400/401/2014:

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

umowa pożyczki nr 176/U/400/400/2014:

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

umowa pożyczki nr 327/U/400/398/2014:

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

umowa pożyczki nr 329/U/400/439/2014:

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

umowa pożyczki nr 169/U/400/266/2015:

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

umowa pożyczki nr 162/U/400/268/2015:

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

umowa pożyczki nr 171/U/400/264/2015:

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

umowa pożyczki nr 167/U/400/273/2015:

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

umowa pożyczki nr 470/U/400/271/2015:

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

umowa pożyczki nr 106/U/400/271/2016:

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

umowa pożyczki nr 104/U/400/195/2016:

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

umowa pożyczki nr 105/U/400/199/2016:

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

umowa pożyczki nr 164/U/400/197/2016:

- 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.

11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 30.06.2017r. występują w PLN.

| Zobowiązania krótkoterminowe | stan na dzień 30.06.2017 | stan na dzień 31.12.2016 | stan na dzień 30.06.2016 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| zobowiązania z tytułu inwestycji | 648 415,67 | 630 187,09 | 878 361,29 |
| zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 635 139,57 | 465 787,37 | 767 503,63 |
| zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych | 463 590,75 | 487 987,22 | 412 310,19 |
| zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń | 441 927,10 | 414 899,59 | 388 937,38 |
| zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska | 177 608,00 | 357 126,00 | 170 847,00 |
| zobowiązania z tytułu podatku VAT | 36 253,15 | 908,12 | 83,83 |
| zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych | 104 849,00 | 106 913,00 | 94 596,00 |
| zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót | 21 785,72 | 46 921,35 | 70 508,13 |
| zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego | 9 647,00 | 10 713,00 | 10 429,00 |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 196 748,10 | 8 971,74 | 173 169,08 |
| rozrachunki z akcjonariuszami | 870 174,75 | 0,00 | 0,00 |
| inne | 269 851,36 | 164 669,94 | 107 286,44 |
| Razem zobowiązania krótkoterminowe | 3 875 990,17 | 2 695 084,42 | 3 074 031,97 |

| Zobowiązania długoterminowe | stan na dzień 30.06.2017 | stan na dzień 31.12.2016 | stan na dzień 30.06.2016 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót | 84 352,67 | 75 528,66 | 75 334,98 |
| Razem zobowiązania długoterminowe | 84 352,67 | 75 528,66 | 75 334,98 |

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

| | za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017 | za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 |
|---|--|--|
| dostawa wody | 4 353 846,85 | 4 243 823,40 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 94 989,50 | 84 932,30 |
| odbiór ścieków bytowych i przemysłowych | 8 446 092,85 | 8 076 396,52 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 119 247,18 | 133 751,60 |
| opłata abonamentowa | 679 204,34 | 684 827,50 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 5 823,20 | 6 184,08 |
| odbiór ścieków z wód opadowych i roztopowych | 1 755 328,26 | 1 757 716,90 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 63 880,54 | 66 833,19 |
| opłata za przyłączenie do sieci | 21 102,54 | 13 805,40 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 197,22 | 65,74 |
| działalność pomocnicza | 1 334 752,51 | 886 183,25 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 14 953,00 | 1 396,00 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów razem | 16 590 327,35 | 15 662 752,97 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 299 090,64 | 293 162,91 |

13. Koszty według rodzaju

| | za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017 | za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 |
|--|--|--|
| 1. Amortyzacja | 4 498 116,89 | 4 449 069,83 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 2 107 810,77 | 2 135 652,28 |
| - w tym energia | 711 711,90 | 819 883,34 |
| 3. Usługi obce | 1 210 158,88 | 1 162 176,95 |
| 4. Podatki i opłaty | 3 191 568,72 | 3 119 793,67 |
| - w tym podatek od nieruchomości | | 2 770 680,00 |
| 5. Wynagrodzenia | 3 734 148,44 | 3 307 780,19 |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 003 806,24 | 967 137,16 |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe | 292 927,52 | 177 611,54 |
| Koszty według rodzaju, razem | 16 038 537,46 | 15 319 221,62 |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych | -136 336,66 | -139 019,78 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna) | 0,00 | -25 603,63 |
| Koszty sprzedaży (wielkość ujemna) | -336 530,00 | -301 298,12 |
| Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna) | -2 002 450,58 | -1 852 073,94 |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 13 563 220,22 | 13 001 226,15 |

14. Pozostałe przychody operacyjne

| | za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017 | za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 |
|--|--|--|
| 1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2. dotacje | 41 506,04 | 24 375,06 |
| 3. pozostałe w tym: | 438 795,97 | 459 971,28 |
| - zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności | 59 548,29 | 97 834,53 |
| - odsetki od należności | 64 685,33 | 24 547,29 |
| - rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze | 137 600,00 | 47 175,00 |
| - najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów | 127 498,52 | 110 890,21 |
| - rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty | 0,00 | 50 500,00 |
| - przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW | 32 283,06 | 31 591,00 |
| - zwrot kosztów sądowych i procesowych | 2 936,11 | 9 545,70 |
| - sprzedaż złomu | 12 841,65 | 23 998,26 |
| - pozostała sprzedaż | 1 312,34 | 12 710,15 |
| - uzyskane kary i odszkodowania | 0,00 | 48 076,95 |
| - inne | 90,67 | 3 102,19 |
| razem | 480 302,01 | 484 346,34 |

15. Pozostałe koszty operacyjne

| | za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017 | za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 |
|---|--|--|
| 1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 107 747,86 | 44 971,14 |
| 2. aktualizacja aktywów finansowych | 184 238,13 | 109 546,05 |
| 3. pozostałe w tym: | 14 466,90 | 55 741,98 |
| - opłaty sądowe | 172,00 | 3 836,58 |
| - koszty zastępstwa procesowego | 0,00 | 1 875,00 |
| - koszty obsługi rady nadzorczej | 3 068,90 | 2 530,51 |
| - odszkodowania | 3 020,00 | 14 887,34 |
| - koszty napraw pojazdów podlegające zwrotowi przez ubezpieczyciela | 0,00 | 17 340,48 |
| - darowizny | 8 200,00 | 3 300,00 |
| - inne | 6,00 | 11 972,07 |
| razem | 306 452,89 | 210 259,17 |

16. Bieżący podatek dochodowy

| | za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017 | za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. | za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 |
|--|--|--|--|
| 1. Zysk (strata) brutto | 928 010,19 | 1 706 901,23 | 837 998,66 |
| 2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym | -200 386,94 | 283 613,43 | -223 881,25 |
| - trwałe różnice | -177 867,82 | -169 973,40 | -91 025,10 |
| - przejściowe różnice | -22 519,12 | 453 586,83 | -132 856,15 |
| 3. Dochód do opodatkowania | 727 623,25 | 1 990 514,66 | 614 117,41 |
| 4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 727 623,25 | 1 990 514,66 | 614,117,41 |
| 6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych | 727 623,00 | 1 990 515,00 | 614 117,00 |
| 7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych | 138 248,00 | 378 198,00 | 116 682,00 |
| - wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów | 159 000,00 | 378 198,00 | 169 854,00 |
| 8. Strata podatkowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

17. Odroczoney podatek dochodowy

| Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego | rok 2017 | rok 2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym: | 750 506,00 | 645 818,00 |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym: | 750 506,00 | 645 818,00 |
| a) odniesionych na wynik finansowy | 708 588,00 | 621 005,00 |
| b) odniesionych na kapitał własny | 41 918,00 | 24 813,00 |
| 2. Zwiększenia | 0,00 | 104 791,00 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi | 0,00 | 87 686,00 |
| - zarachowane odsetki od pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| - dotworzenie odpisów aktualizujących należności i odwrócenie różnic przejściowych z tego tytułu | 0,00 | 27 216,00 |
| - dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze | 0,00 | 5 448,00 |
| - niewypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami z wyniku okresu obrachunkowego i odwrócenia różnic przejściowych z tego tytułu | 0,00 | 226,00 |
| - dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw celowych | 0,00 | 54 796,00 |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi | 0,00 | 17 105,00 |
| - dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze | 0,00 | 17 105,00 |
| 3. Zmniejszenia | 0,00 | 103,00 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi | 0,00 | 103,00 |
| - odwrócenia różnic przejściowych z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń wraz z narzutami | 0,00 | 0,00 |
| - zarachowane odsetki od pożyczek | 0,00 | 103,00 |
| b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową | 0,00 | 0,00 |
| 4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem | 750 506,00 | 750 506,00 |
| a) odniesionych na wynik finansowy | 708 588,00 | 708 588,00 |
| b) odniesionych na kapitał własny | 41 918,00 | 41 918,00 |

| Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego | rok 2017 | rok 2016 |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym: | 19 444 336,00 | 19 399 697,00 |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym: | 19 444 336,00 | 19 399 697,00 |
| a) odniesionych na wynik finansowy | 909 565,00 | 837 493,00 |
| b) odniesionych na kapitał własny | 18 534 771,00 | 18 562 204,00 |
| 2. Zwiększenia | 0,00 | 72 072,00 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi | 0,00 | 72 072,00 |
| - rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności | 0,00 | 1 608,00 |
| - rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odszkodowań, nie opłacone w roku obrotowym | 0,00 | 3 671,00 |
| - rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop | 0,00 | 66 793,00 |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zmniejszenia | 0,00 | 27 433,00 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi | 0,00 | 0,00 |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi | 0,00 | 27 433,00 |
| - rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych | 0,00 | 27 433,00 |
| 4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem | 19 444 336,00 | 19 444 336,00 |
| a) odniesionych na wynik finansowy | 909 565,00 | 909 565,00 |
| b) odniesionych na kapitał własny | 18 534 771,00 | 18 534 771,00 |

18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego

| Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej | Aktywa | | | | Pasywa |
|---|------------------------|---|------------------|---------------------|---|
| | Rzeczowe aktywa trwałe | Należności handlowe oraz pozostałe należności | Pozostałe aktywa | Udzielone pożyczki | Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania |
| OZC S.A. | 100,00 | 10 482,28 | 0,00 | 0,00 | 94 580,07 |
| MZO S.A. | 0,00 | 67,54 | 0,00 | 0,00 | 1 009,13 |
| MZK S.A. | 0,00 | 6 935,08 | 0,00 | 0,00 | 13 979,86 |
| MZGM Sp. z o.o. | 0,00 | 29 802,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Targowiska Miejskie S.A. | 0,00 | 11 239,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MZZ Sp. z o.o. | 120,00 | 1 988,09 | 0,00 | 0,00 | 2 999,10 |
| Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o. | 0,00 | 1 312,43 | 0,00 | 2 946 477,74 | 2 829,00 |
| Centrum Rozwoju Komunalnego SA. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 3 813,00 |
| razem | 220,00 | 61 827,75 | 0,00 | 2 946 477,74 | 119 210,16 |

| Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów | Przychody ze sprzedaży produktów | Przychody finansowe | Przychody działalności operacyjnej | Koszty finansowe | Koszty działalności operacyjnej |
|--|----------------------------------|---------------------|------------------------------------|------------------|---------------------------------|
| OZC S.A. | 40 249,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 492 021,57 |
| MZO S.A. | 431,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 197,51 |
| MZK S.A. | 41 426,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75 986,26 |
| MZGM Sp. z o.o. | 159 093,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Targowiska Miejskie S.A. | 34 427,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 262,85 |
| MZZ Sp. z o.o. | 11 174,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 446,31 |
| Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o. | 10 173,59 | 62 061,98 | 0,00 | 0,00 | 14 390,00 |
| Centrum Rozwoju Komunalnego SA. | 2 115,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 576,45 |
| razem | 299 090,64 | 62 061,98 | 0,00 | 0,00 | 617 880,95 |

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” (informacja przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 3/2015 z dnia 26.01.2015r.). 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.

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

Warunki udzielenia pożyczek:

Pożyczka długoterminowa

- kwota pożyczki – 3.368.477,74 zł,
- okres – do dnia 01.06.2025r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 5.000.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego

Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

Pożyczka krótkoterminowa

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 30.06.2017r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.06.2017r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 751.500 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 .
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 01.01.2017r. do 30.06.2017r. wyniósł 0,0 tys. zł.
 5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2017r. do dnia 30.06.2017r. wyniosły 3.237,3 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.

- Miejski Zakład Zieleni Sp. z o.o.
 - Centrum Transferu Innowacji Sp. z o.o. w likwidacji
 - Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.
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 z tym idzie nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-30.06.2017r.

1. Zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły

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

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

4. Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązаныmi zawartych na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły.

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

Spółka w okresie od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

6. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. w porównaniu do okresu od 01.01.2016r. do 30.06.2016r. wzrosły o 994 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne zmniejszyły się o 4 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. wyniosła 1.513.299,74 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,9 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2016r. do 30.06.2016r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. wyniosła 1.567.953,48 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 104,9 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2016r. do 30.06.2016r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. w porównaniu do okresu od 01.01.2016r. do 30.06.2016r. wzrosły o 888 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 695 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. z okresem od 01.01.2016r. do 30.06.2016r. obserwujemy wzrost wyniku na sprzedaży o 202 tys. zł.

Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 174 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 20% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę. Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 59 tys. zł.

Spółka na dzień 30.06.2017r. osiągnęła zysk netto w wysokości 769 tys. zł.

7. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

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

Spółka w II kwartale 2017r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej. 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 01.01.2017r. do 30.06.2017r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 3.237,3 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 3.190,8 tys. zł.

Spółka w dniu 28.02.2017r. złożyła w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie wniosek 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,

Wnioskowana kwota dotacji 41.086 tys.

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

Na dzień 30.06.2017r. Spółka zatrudniała 167 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 158 etatów.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 30. czerwca 2017 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