



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za III kwartał 2014 roku

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

**Ostrów Wielkopolski, listopad 2014r.**

## 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 13.11.2014r. ....	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).....	18
12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności).....	19
13. Koszty według rodzaju .....	19
14. Pozostałe przychody operacyjne .....	20
15. Pozostałe koszty operacyjne .....	20
16. Bieżący podatek dochodowy .....	21
17. Odroczony podatek dochodowy .....	21
18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej HOLDIKOM .....	23
Dodatkowe informacje i objaśnienia .....	24

## Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy 2014 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 13. listopada 2014 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. Obecnie Spółka jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000039816 .

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, ciepłych, 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. zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne   | PKD 38.11.Z |
| 18. obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne  | PKD 38.21.Z |
| 19. odzysk surowców z materiałów segregowanych   | PKD 38.32.Z |
| 20. działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami. | PKD 39.00.Z |

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 30.09.2014r.:

Jacek Nasiadek - Prezes Zarządu,  
Małgorzata Torz – Franka - Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.09.2014r. :

Arletta Nowicka - Przewodniczący,  
Katarzyna Galus - Zastępca Przewodniczącego,  
Danuta Błazejewska-Matuszewska - Sekretarz,  
Antoni Hadryś - Członek,  
Mateusz Komorowski - Członek  
Stanisław Kolasiński - Członek,  
Joanna Serafin - Członek,  
Krzysztof Skrzypiński - Członek,

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznie, gdyż w skład Spółki nie wchodzi wewnątrzne 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	2013	2014
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do września	4,2231	4,1803
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30. września	4,2163	4,1755

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r.	narastająco okres od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.	narastająco okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r.	narastająco okres od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.
Przychody działalności operacyjnej	23 997 514,59	23 148 437,27	5 740 620,19	5 481 385,07
Przychody ze sprzedaży	23 176 111,59	22 067 846,67	5 544 126,40	5 225 508,91
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 175 879,07	450 598,36	281 290,59	106 698,48
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 469 113,95	662 144,50	351 437,44	156 791,10
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 628 144,98	809 813,60	389 480,42	191 758,09
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	1 455 821,98	672 669,60	348 257,78	159 283,37
Amortyzacja	6 844 509,31	6 448 996,26	1 637 324,91	1 527 076,38
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 478 224,36	6 936 425,88	1 788 920,50	1 642 496,24
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 066 784,06	-3 090 384,80	-972 845,03	-731 781,11
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 335 145,11	-2 663 151,88	-319 389,78	-630 615,40
Przepływy pieniężne netto, razem	2 076 295,19	1 182 889,20	496 685,69	280 099,74
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 723 192,20	2 662 654,69	652 183,50	631 514,52
Środki pieniężne	12 405 740,93	8 810 493,94	2 971 079,14	2 089 626,91
Aktywa razem	247 759 222,92	247 133 100,31	59 336 420,29	58 613 737,24
Rezerwy na zobowiązania	21 318 558,02	20 804 016,67	5 105 629,99	4 934 187,95
Zobowiązania długoterminowe	3 978 351,15	5 352 709,46	952 784,37	1 269 527,66
Zobowiązania krótkoterminowe	5 040 306,67	4 237 335,62	1 207 114,52	1 004 989,12
Kapitał własny	215 390 059,03	214 699 660,87	51 584 255,55	50 921 343,56
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	12 258 831,28	12 140 205,87
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	0,28	0,13	0,07	0,03
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	42,08	41,94	10,08	9,95
zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,11	0,16	0,03	0,04

### Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.09.2014r.	stan na 31.12.2013r.	stan na 30.09.2013r.
<b>A k t y w a</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>231 675 259,88</b>	<b>235 668 478,19</b>	<b>234 879 079,15</b>
Wartości niematerialne	37 972,56	56 032,83	51 325,44
Rzeczowe aktywa trwałe	230 945 744,43	234 920 902,47	234 140 072,37
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	508 143,00	508 143,00	443 733,00
Pozostałe aktywa	183 399,89	183 399,89	243 948,34
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>16 083 963,04</b>	<b>13 561 266,29</b>	<b>12 254 021,16</b>
Zapasy	775 166,78	609 743,80	618 280,35
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 723 192,20	2 396 882,80	2 662 654,69
Nadpłacony podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	179 863,13	225 193,95	162 592,18
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12 405 740,93	10 329 445,74	8 810 493,94
<b>III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>247 759 222,92</b>	<b>249 229 744,48</b>	<b>247 133 100,31</b>

<b>P a s y w a</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>215 390 059,03</b>	<b>214 520 727,05</b>	<b>214 699 660,87</b>
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	82 224 700,31	82 194 761,52	82 194 761,52
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	874 997,48	898 433,23	920 474,49
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	75 471 358,69	75 471 358,69	75 548 574,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	1 455 821,98	592 993,04	672 669,60
<b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>26 854 173,32</b>	<b>28 438 520,59</b>	<b>28 010 335,51</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 559 814,00	19 565 311,00	19 477 554,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	1 391 489,76	1 391 489,76	1 248 124,00
Kredyty i pożyczki	3 844 445,16	5 545 505,16	5 298 387,66
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	133 905,99	31 124,03	54 321,80
Przychody przyszłych okresów	1 924 518,41	1 905 090,64	1 931 948,05
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 514 990,57</b>	<b>6 270 496,84</b>	<b>4 423 103,93</b>
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	58 404,26	125 604,26	22 338,67
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	308 850,00	351 307,50	56 000,00
Kredyty i pożyczki	2 744 657,06	1 811 071,08	1 370 598,35
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	2 276 502,61	3 865 208,36	2 855 519,27
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	19 147,00	9 876,00	11 218,00
Przychody przyszłych okresów	107 429,64	107 429,64	107 429,64
<b>IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>247 759 222,92</b>	<b>249 229 744,48</b>	<b>247 133 100,31</b>

### Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	III kwartał okres od 01.07.2014r. do 30.09.2014r.	narastająco okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r.	III kwartał okres od 01.07.2013r. do 30.09.2013r.	narastająco okres od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.
<b>I. Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>8 118 921,32</b>	<b>23 997 514,59</b>	<b>8 078 062,58</b>	<b>23 148 437,27</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów	7 846 795,72	22 971 430,13	7 543 507,79	21 808 130,81
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	71 763,55	204 681,46	176 503,46	259 715,86
3. Pozostałe przychody operacyjne	200 362,05	821 403,00	358 051,33	1 080 590,60
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 499 947,05</b>	<b>22 528 400,64</b>	<b>7 878 661,91</b>	<b>22 486 292,77</b>
1. Zmiana stanu produktów	86 932,92	21 867,83	91 366,48	34 005,82
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-6 492,40	-8 344,79	0,00	0,00
3. Amortyzacja	2 250 433,54	6 844 509,31	2 252 709,75	6 448 996,26
4. Zużycie materiałów i energii	891 315,68	2 768 472,01	912 805,27	2 714 353,06
5. Usługi obce	717 816,31	1 813 816,05	781 667,83	1 844 696,75
6. Podatki i opłaty	1 365 618,00	4 334 925,47	1 347 846,00	4 302 038,61
7. Wynagrodzenia	1 577 401,39	4 658 174,01	1 602 537,38	4 700 386,17
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	312 780,10	1 148 492,33	319 498,82	1 136 346,16
9. Pozostałe koszty rodzajowe	52 134,90	219 596,20	64 832,98	180 566,03
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	67 655,67	198 724,09	167 633,44	255 859,45
11. Pozostałe koszty operacyjne	184 350,94	528 168,13	337 763,96	869 044,46
<b>III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>618 974,27</b>	<b>1 469 113,95</b>	<b>199 400,67</b>	<b>662 144,50</b>
IV. Przychody finansowe	94 740,98	262 203,85	81 624,70	248 307,52
V. Koszty finansowe	33 666,13	103 172,82	28 432,76	100 638,42
<b>VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>680 049,12</b>	<b>1 628 144,98</b>	<b>252 592,61</b>	<b>809 813,60</b>
VII. Podatek dochodowy bieżący	57 441,00	172 323,00	83 372,00	137 144,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>622 608,12</b>	<b>1 455 821,98</b>	<b>169 220,61</b>	<b>672 669,60</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>622 608,12</b>	<b>1 455 821,98</b>	<b>169 220,61</b>	<b>672 669,60</b>
<b>XI. Pozostałe dochody całkowite podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym zmiana wartości podatku odroczonego - grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>XII. Łącznie całkowite dochody</b>	<b>622 608,12</b>	<b>1 455 821,98</b>	<b>169 220,61</b>	<b>672 669,60</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 2013</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 134 939,68</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>920 474,49</b>	<b>76 427 384,53</b>	<b>214 845 979,27</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	672 669,60	672 669,60
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-818 988,00	-818 988,00
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	59 821,84	0,00	0,00	-59 821,84	0,00
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>stan na 30 wrzesień 2013</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 194 761,52</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>920 474,49</b>	<b>76 221 244,29</b>	<b>214 699 660,87</b>

<b>stan na 1 stycznia 2014</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 194 761,52</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>898 433,23</b>	<b>76 064 351,73</b>	<b>214 520 727,05</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 821,98	1 455 821,98
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-563 054,25	-563 054,25
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	29 938,79	0,00	0,00	-29 938,79	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrzeczenie się prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	-28 932,75	0,00	-28 932,75
zmiana wartości podatku odroczonego - grunty	0,00	0,00	0,00	5 497,00	0,00	5 497,00
<b>stan na 30 wrzesień 2014</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 224 700,31</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>874 997,48</b>	<b>76 927 180,67</b>	<b>215 390 059,03</b>



**Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

	<b>narastająco okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r.</b>	<b>narastająco okres od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 455 821,98</b>	<b>672 669,60</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>6 022 402,38</b>	<b>6 263 756,28</b>
1. Amortyzacja	6 844 509,31	6 448 996,26
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	103 172,82	100 638,42
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	35 555,31	105 801,40
5. Zmiana stanu rezerw	-115 154,50	-259 634,32
6. Zmiana stanu zapasów	-165 422,98	24 720,73
7. Zmiana stanu należności	-326 309,40	-143 589,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-333 474,77	-10 898,99
9. Podatek dochodowy naliczony	172 323,00	137 144,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-163 052,00	-87 341,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-29 744,41	-52 080,46
12. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>7 478 224,36</b>	<b>6 936 425,88</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	60,00	352,84
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	60,00	352,84
<b>II. Wydatki</b>	4 066 844,06	3 090 737,64
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 061 120,06	3 090 712,15
2. Inne wydatki inwestycyjne	5 724,00	25,49
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-4 066 784,06</b>	<b>-3 090 384,80</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	290 000,00	353 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	290 000,00	353 000,00
<b>II. Wydatki</b>	1 625 145,11	3 016 151,88
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	563 054,25	818 988,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	958 355,00	2 084 700,00
4. Odsetki	103 735,86	112 463,88
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-1 335 145,11</b>	<b>-2 663 151,88</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>2 076 295,19</b>	<b>1 182 889,20</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>2 076 295,19</b>	<b>1 182 889,20</b>
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>10 329 445,74</b>	<b>7 627 604,74</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>12 405 740,93</b>	<b>8 810 493,94</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	68 323,21	51 175,65

## **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 2013 roku.

Spółka nie sporządza skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej, jest jednak jednostką wchodzącą w skład grupy kapitałowej HOLDIKOM. 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 01.01.2013 do 31.12.2013r.

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 2013 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 01.01.2014r. do 30.09.2014r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	7 034 381,37	12 115 564,56	2 332 801,12	407 227,60	1 081 455,48	204 681,46	23 176 111,59
koszty segmentu	5 916 538,57	10 526 762,28	2 033 084,25	28 017,95	884 531,82	198 724,09	19 587 658,96
<b>wynik segmentu</b>	<b>1 117 842,80</b>	<b>1 588 802,28</b>	<b>299 716,87</b>	<b>379 209,65</b>	<b>196 923,66</b>	<b>5 957,37</b>	<b>3 588 452,63</b>
koszty zarządu							2 412 573,56
zysk/strata ze sprzedaży							1 175 879,07
przychody nieprzypisane							1 083 606,85
koszty nieprzypisane							631 340,95
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 628 144,97
podatek dochodowy							172 323,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 455 821,97

#### Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	6 754 950,83	12 346 139,65	2 057 239,14	232 357,03	417 444,16	259 715,86	22 067 846,67
koszty segmentu	5 998 870,19	10 619 702,72	1 923 871,48	25 466,22	321 628,58	255 859,45	19 145 398,63
<b>wynik segmentu</b>	<b>756 080,64</b>	<b>1 726 436,93</b>	<b>133 367,66</b>	<b>206 890,81</b>	<b>95 815,58</b>	<b>3 856,41</b>	<b>2 922 448,04</b>
koszty zarządu							2 471 849,68
zysk/strata ze sprzedaży							450 598,36
przychody nieprzypisane							1 328 898,12
koszty nieprzypisane							969 682,88
zysk/strata przed opodatkowaniem							809 813,60
podatek dochodowy							137 144,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							672 669,60

## Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

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

<b>wartość brutto</b>							
	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 31.12.2013r.</b>	<b>4 061 694,50</b>	<b>281 292 264,83</b>	<b>26 590 414,90</b>	<b>2 223 992,91</b>	<b>1 701 148,51</b>	<b>2 292 300,52</b>	<b>318 161 816,17</b>
zwiększenia	0,00	0,00	950,00	0,00	0,00	2 918 569,88	2 919 519,88
rekasyfikacja	0,00	3 863 299,80	382 192,49	25 567,48	128 976,71	-4 400 036,48	0,00
likwidacje	-28 932,75	-90 981,58	-165 744,73	0,00	-42 431,11	0,00	-328 090,17
<b>stan na 30.09.2014r.</b>	<b>4 032 761,75</b>	<b>285 064 583,05</b>	<b>26 807 812,66</b>	<b>2 249 560,39</b>	<b>1 787 694,11</b>	<b>810 833,92</b>	<b>320 753 245,88</b>
<b>skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>							
	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 31.12.2013r.</b>	<b>0,00</b>	<b>66 064 574,97</b>	<b>14 684 504,83</b>	<b>1 488 546,37</b>	<b>1 003 287,53</b>	<b>0,00</b>	<b>83 240 913,70</b>
amortyzacja za okres	0,00	5 439 447,35	1 131 326,61	127 245,56	116 091,88	0,00	6 814 111,40
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-39 391,40	-165 721,54	0,00	-42 410,71	0,00	-247 523,65
<b>stan na 30.09.2014r.</b>	<b>0,00</b>	<b>71 464 630,92</b>	<b>15 650 109,90</b>	<b>1 615 791,93</b>	<b>1 076 968,70</b>	<b>0,00</b>	<b>89 807 501,45</b>
<b>wartość netto</b>							
<b>stan na 31.12.2013r.</b>	<b>4 061 694,50</b>	<b>215 227 689,86</b>	<b>11 905 910,07</b>	<b>735 446,54</b>	<b>697 860,98</b>	<b>2 292 300,52</b>	<b>234 920 902,47</b>
<b>stan na 30.09.2014r.</b>	<b>4 032 761,75</b>	<b>213 599 952,13</b>	<b>11 157 702,76</b>	<b>633 768,46</b>	<b>710 725,41</b>	<b>810 833,92</b>	<b>230 945 744,43</b>

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

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	znaki handlowe	inne wartości niematerialne	razem
<b>Wartość brutto</b>				
<b>stan na 31.12.2013r.</b>	<b>339 752,91</b>	<b>0,00</b>	<b>58 767,33</b>	<b>398 520,24</b>
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	12 337,64	0,00	0,00	12 337,64
<b>stan na 30.09.2014r.</b>	<b>352 090,55</b>	<b>0,00</b>	<b>58 767,33</b>	<b>410 857,88</b>
<b>Skumulowane umorzenie i utrata wartości</b>				
<b>stan na 31.12.2013r.</b>	<b>285 819,94</b>	<b>0,00</b>	<b>56 667,47</b>	<b>342 487,41</b>
koszt amortyzacji	29 347,88	0,00	1 050,03	30 397,91
<b>stan na 30.09.2014r.</b>	<b>315 167,82</b>	<b>0,00</b>	<b>57 717,50</b>	<b>372 885,32</b>
<b>Wartość netto</b>				
<b>stan na 31.12.2013r.</b>	<b>53 932,97</b>	<b>0,00</b>	<b>2 099,86</b>	<b>56 032,83</b>
<b>stan na 30.09.2014r.</b>	<b>36 922,73</b>	<b>0,00</b>	<b>1 049,83</b>	<b>37 972,56</b>

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2014 do 30.09.2014	w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013	w okresie od 01.01.2013 do 30.09.2013
<b>Stan na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>692 523,01</b>	<b>503 107,03</b>	<b>503 107,03</b>
utworzony odpis aktualizujący należności	444 899,24	856 324,81	703 003,70
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-1 308,07	-28 258,85	-19 545,43
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-326 391,24	-638 649,98	-314 247,44
<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>809 722,94</b>	<b>692 523,01</b>	<b>872 317,86</b>

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.09.2014r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 30.09.2014	stan na dzień 31.12.2013	stan na dzień 30.09.2013
Należności z tytułu dostaw i usług	3 350 827,67	2 536 812,37	3 064 565,23
Pozostałe należności w tym:	182 087,47	552 593,44	470 407,32
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	180 084,83	293 483,74	447 198,12
- podatek VAT do zwrotu	0,00	257 181,20	4 121,00
- inne	2 002,64	1 928,50	19 088,20
<b>Należności brutto razem</b>	<b>3 532 915,14</b>	<b>3 089 405,81</b>	<b>3 534 972,55</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-809 722,94	-692 523,01	-872 317,86
<b>Należności netto razem</b>	<b>2 723 192,20</b>	<b>2 396 882,80</b>	<b>2 662 654,69</b>

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

	stan na dzień 30.09.2014	stan na dzień 31.12.2013	stan na dzień 30.09.2013
środki pieniężne w kasie	3 501,39	10 901,80	35 669,02
środki pieniężne na rachunkach bankowych	117 117,97	31 473,66	97 731,97
lokaty overnight	274 000,00	406 000,00	493 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	12 011 121,57	9 881 070,28	8 184 092,95
<b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>12 405 740,93</b>	<b>10 329 445,74</b>	<b>8 810 493,94</b>
w tym w PLN	12 405 740,93	10 329 445,74	8 810 493,94
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu ( ZFSS)	68 323,21	5 486,13	51 175,65

**6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 13.11.2014r.**

	liczba akcji (szt.)	struktura akcjonariatu (głosy na WZA) w %	wartość nominalna akcji (kapitał zakładowy)
HOLDIKOM 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 III kwartał 2014r. 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 13.11.2014r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

**8. Kapitał zapasowy**

	stan na dzień 30.09.2014	stan na dzień 31.12.2013	stan na dzień 30.09.2013
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	24 599 908,55	24 569 969,76	24 569 969,76
<b>razem</b>	<b>82 224 700,31</b>	<b>82 194 761,52</b>	<b>82 194 761,52</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 01.01.2014 do 30.09.2014	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013
zysk (strata) netto danego okresu	1 455 821,98	592 993,04	672 669,60
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	0,28	0,11	0,13



## 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.09.2014r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
NFOŚiGW w Warszawie	879/2005	5 272 287,66	2 500 287,66	1 716 000,00	784 287,66	0,00	0,1 stopy redyskonta weksli NBP	2016-03-31
WFOŚiGW w Poznaniu	309/U/400/466/2008	500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	715,00	0,5 stopy redyskonta weksli NBP	2014-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	188/U/400/253/2009	105 000,00	20 350,00	20 350,00	0,00	185,26	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2015-03-20
WFOŚiGW w Poznaniu	341/U/400/374/2009	1 800 000,00	63 950,00	21 400,00	42 550,00	520,06	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	694 000,00	176 000,00	518 000,00	5 547,94	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	245/U/400/238/2010	200 000,00	81 000,00	34 000,00	47 000,00	670,48	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	353/U/400/239/2010	260 000,00	101 000,00	44 000,00	57 000,00	838,77	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	348/U/400/240/2010	200 000,00	98 000,00	34 000,00	64 000,00	799,03	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	343/U/400/241/2010	290 000,00	147 500,00	52 000,00	95 500,00	1 204,04	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2016-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/400/567/2011	860 000,00	623 000,00	104 000,00	519 000,00	4 888,28	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/400/86/2011	400 000,00	247 000,00	68 000,00	179 000,00	1 983,70	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/400/211/2012	108 000,00	83 400,00	19 200,00	64 200,00	663,39	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/400/237/2012	46 000,00	34 900,00	8 000,00	26 900,00	277,55	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	134/U/400/240/2012	108 000,00	83 400,00	19 200,00	64 200,00	663,39	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	320/U/400/241/2012	147 000,00	119 550,00	26 000,00	93 550,00	948,34	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/160/2013	240 000,00	210 600,00	38 800,00	171 800,00	1 658,65	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	110/U/400/178/2013	66 000,00	52 900,00	17 200,00	35 700,00	429,34	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	111/U/400/183/2013	47 000,00	37 550,00	12 200,00	25 350,00	304,75	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	115/U/400/180/2013	73 800,00	63 345,00	26 137,50	37 207,50	514,66	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-02-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/184/2013	757 000,00	735 750,00	73 200,00	662 550,00	5 708,44	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	301/U/400/182/2013	45 000,00	40 850,00	12 400,00	28 450,00	337,21	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	306/U/400/181/2013	150 000,00	142 200,00	25 200,00	117 000,00	1 128,47	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	291/U/400/179/2013	135 000,00	125 850,00	38 400,00	87 450,00	1 014,05	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2017-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/177/2013	155 000,00	150 550,00	26 800,00	123 750,00	1 168,76	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
		razem	6 556 932,66	2 712 487,50	3 844 445,16	32 169,56		

### 11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 30.09.2014r. występują w PLN.

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	stan na dzień 30.09.2014	stan na dzień 31.12.2013	stan na dzień 30.09.2013
zobowiązania z tytułu inwestycji	582 937,92	1 714 594,48	829 822,74
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	476 924,75	594 904,87	637 798,11
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	392 881,71	434 516,20	385 484,00
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	382 273,30	366 521,23	414 188,11
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	177 822,00	350 652,00	185 477,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	16 959,30	127 220,35	154 586,58
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	88 827,00	97 978,00	91 206,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	39 562,00	61 169,89	52 848,61
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	8 814,00	9 334,00	8 106,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64 853,21	5 486,13	42 885,65
inne	44 647,42	102 831,21	53 116,47
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 276 502,61</b>	<b>3 865 208,36</b>	<b>2 855 519,27</b>

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	stan na dzień 30.09.2014	stan na dzień 31.12.2013	stan na dzień 30.09.2013
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	133 905,99	31 124,03	54 321,80
inne	0,00	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>133 905,99</b>	<b>31 124,03</b>	<b>54 321,80</b>

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

	za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014	za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013
dostawa wody	6 275 030,75	6 029 936,69
- w tym od jednostek powiązanych	122 062,11	134 893,52
odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	11 832 595,90	11 577 804,61
- w tym od jednostek powiązanych	207 614,12	246 339,79
opłata abonamentowa	1 027 841,28	985 173,58
- w tym od jednostek powiązanych	9 344,56	8 728,85
odbiór ścieków z wód opadowych i roztopowych	2 330 388,12	2 054 759,14
- w tym od jednostek powiązanych	89 149,91	83 361,27
opłata za przyłączenie do sieci	16 891,00	14 570,00
- w tym od jednostek powiązanych	254,00	62,00
działalność pomocnicza	1 488 683,08	1 141 886,79
- w tym od jednostek powiązanych	7 929,85	12 227,89
działalność rolnicza	0,00	4 000,00
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów razem</b>	<b>22 971 430,13</b>	<b>21 808 130,81</b>
- w tym od jednostek powiązanych	436 354,55	485 613,32

## 13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014	za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013
1. Amortyzacja	6 844 509,31	6 448 996,26
2. Zużycie materiałów i energii	2 768 472,01	2 714 353,06
- w tym energia	1 006 396,66	1 126 225,96
3. Usługi obce	1 813 816,05	1 844 696,75
4. Podatki i opłaty	4 334 925,47	4 302 038,61
- w tym podatek od nieruchomości	3 961 932,00	3 906 630,00
5. Wynagrodzenia	4 658 174,01	4 700 386,17
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 148 492,33	1 136 346,16
7. Pozostałe koszty rodzajowe	219 596,20	180 566,03
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>21 787 985,38</b>	<b>21 327 383,04</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	21 867,83	34 005,82
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-8 344,79	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-424 526,25	-406 991,47
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 412 573,56	-2 471 849,68
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>18 964 408,61</b>	<b>18 482 547,71</b>

#### 14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014	za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	352,84
2. dotacje	36 562,59	36 562,59
3. pozostałe w tym:	784 840,41	1 043 675,17
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	326 391,24	314 247,44
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	140 639,48	127 741,28
- odsetki od należności	85 920,64	212 229,20
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	67 200,00	157 426,38
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	44 009,64	43 952,25
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	42 457,50	102 207,94
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	19 941,29	10 225,96
- pozostała sprzedaż	19 940,01	14 405,28
- uzyskane kary i odszkodowania	19 496,38	11 979,85
- sprzedaż złomu	17 890,73	10 822,83
- przyjęcie materiałów na magazyn	0,00	31 146,00
- inne	953,50	7 290,76
<b>razem</b>	<b>821 403,00</b>	<b>1 080 590,60</b>

#### 15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014	za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 368,31	0,00
2. aktualizacja aktywów finansowych	444 899,24	703 003,70
3. pozostałe w tym:	81 900,58	166 040,76
- likwidacja środków trwałych	35 137,00	106 154,24
- opłaty sądowe	15 684,12	13 309,91
- koszty zastępstwa procesowego	7 395,00	6 300,00
- koszty obsługi rady nadzorczej	7 209,79	7 250,08
- darowizny	6 900,00	5 500,00
- odszkodowania	6 290,05	6 872,74
- koszt dzierżawy gruntu dotyczący lat ubiegłych	0,00	10 320,00
- koszty napraw pojazdów podlegające zwrotowi przez ubezpieczyciela	0,00	8 601,09
- inne	3 284,62	1 732,70
<b>razem</b>	<b>528 168,13</b>	<b>869 044,46</b>

## 16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014	za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013
1. Zysk (strata) brutto	1 628 144,98	809 813,60
2. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	326 758,62	-85 002,92
- trwałe różnice	362 168,46	490 021,30
- przejściowe różnice	-35 409,84	-575 024,22
3. Dochód do opodatkowania	1 954 903,60	724 810,68
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	-3 000,00	-3 000,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 951 903,60	721 810,68
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	1 951 904,00	721 811,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	370 862,00	137 144,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	172 323,00	137 144,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00

## 17. Odroczonego podatek dochodowy

Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2014	rok 2013
<b>1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>19 565 311,00</b>	<b>19 477 554,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 565 311,00	19 477 554,00
a) odniesionych na wynik finansowy	802 880,00	792 339,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 762 431,00	18 685 215,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>87 757,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	10 541,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	0,00	1 064,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	0,00	9 477,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	77 216,00
- rezerwa na pdop z tytułu przeszacowania środków trwałych	0,00	77 216,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>5 497,00</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	5 497,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych	5 497,00	0,00
<b>4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>19 559 814,00</b>	<b>19 565 311,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	802 880,00	802 880,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 756 934,00	18 762 431,00

<b>Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	rok 2014	rok 2013
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu</b>	<b>508 143,00</b>	<b>443 733,00</b>
<b>w tym:</b>		
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach	508 143,00	443 733,00
<b>w tym:</b>		
a) odniesionych na wynik finansowy	502 974,00	443 733,00
b) odniesionych na kapitał własny	5 169,00	0,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>67 909,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	62 740,00
- dotworzenie odpisów aktualizujących należności i odwrócenie różnic przejściowych z tego tytułu	0,00	14 271,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	11 780,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw celowych	0,00	36 689,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	5 169,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	5 169,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>3 499,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	3 499,00
- odwrócenia różnic przejściowych z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń wraz z narzutami	0,00	1 248,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	0,00	1 871,00
- rozwiązanie aktywa podatkowego z tytułu poniesienia kosztów odszkodowań	0,00	380,00
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>508 143,00</b>	<b>508 143,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	502 974,00	502 974,00
b) odniesionych na kapitał własny	5 169,00	5 169,00

### 18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej HOLDIKOM

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa			Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	1 854,87	4 750,71	0,00	78 311,46
MZO S.A.	0,00	4 133,29	0,00	1 849,53
MZK S.A.	0,00	4 401,60	0,00	15 713,75
MZGM Sp. z o.o.	0,00	19 786,38	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	2 000,78	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	0,00	1 648,82	0,00	6 150,00
HOLDIKOM S.A.	0,00	163,84	0,00	3 690,00
<b>razem</b>	<b>1 854,87</b>	<b>36 885,42</b>	<b>0,00</b>	<b>105 714,74</b>

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	55 126,95	607 848,91
MZO S.A.	39 352,60	16 459,78
MZK S.A.	41 117,91	140 477,63
MZGM Sp. z o.o.	226 484,38	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	48 964,11	6 100,00
MZZ Sp. z o.o.	21 028,37	14 170,15
HOLDIKOM S.A.	4 280,23	29 817,38
<b>razem</b>	<b>436 354,55</b>	<b>814 873,85</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **1. Pozycje pozabilansowe**

Na dzień 30.09.2014r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.09.2014r. stan zobowiązań warunkowych wyniósł 168.045,43 zł. Kwota ta wynika z:

- decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.40.2011 z dnia 31.05.2011r., zezwalającej Spółce na usunięcie drzew w miejscu przeznaczonym na budowę zbiornika retencyjnego wód deszczowych nr 2 z urządzeniami towarzyszącymi i określającej opłatę za usunięcie drzew. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty w kwocie 116.840,43 zł za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia wydania zezwolenia. Spółka w dniu 18.11.2011r. dokonała nasadzenia nowych drzew, aby zgodnie z art. 84 ust. 5 ustawy o ochronie przyrody („jeżeli posadzone drzewa zachowają żywotność po upływie 3 lat od dnia ich posadzenia należność z tytułu opłaty za usunięcie drzew ulegnie umorzeniu”) skorzystać z umorzenia należności z tytułu ustalonej opłaty; w dniu 05. maja 2014 roku Spółka wystąpiła do Starosty Ostrowskiego z wnioskiem o umorzenie należności z tytułu ustalonej opłaty-postępowanie zostało wszczęte.
  - decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.66.2012 z dnia 12.07.2012r., zezwalającej Spółce na usunięcie drzew w miejscu przeznaczonym na budowę kanalizacji sanitarnej w rejonie Osiedla Pruślin Północ i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 51.205,00 zł. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia wydania zezwolenia. Spółka w dniach 04. i 05. czerwca 2013 roku dokonała nasadzeń nowych drzew, aby zgodnie z art. 84 ust. 5 ustawy o ochronie przyrody („jeżeli posadzone drzewa zachowają żywotność po upływie 3 lat od dnia ich posadzenia należność z tytułu opłaty za usunięcie drzew ulegnie umorzeniu”) skorzystać z umorzenia należności z tytułu ustalonej opłaty.
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 01.01.2014r. do 30.09.2014r. wyniósł 8,3 tys. zł.
  5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2014r. do dnia 30.09.2014r. wyniosły 2.931 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 HOLDIKOM, w której HOLDIKOM S.A. pełni rolę spółki dominującej. Do komunalnej grupy kapitałowej HOLDIKOM należą, poza WODKAN S.A., następujące spółki:
  - HOLDIKOM 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.
- Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.

Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.

2. Dane liczbowe o wzajemnych należnościach, zobowiązaniach, kosztach i przychodach przedstawione zostały w rozdziale „Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego” punkt nr 18.
3. WODKAN S.A. nie posiada żadnych udziałów lub akcji w innych jednostkach.

### **Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-30.09.2014r.**

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

Nie wystąpiły.

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

W dniu 09.05.2014r. uprawomocnił się wyrok Sądu Okręgowego w Łodzi X Wydział Gospodarczy oddalający w całości pozew BOŚ S.A. przeciwko WODKAN S.A. o zobowiązanie do złożenia oświadczenia woli o następującej treści: „WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim kupuje od Banku Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie 226 364 akcji własnych, zwykłych na okaziciela serii T, oznaczonych kodem PLWODKAN00016, o wartości nominalnej 10,00 zł (słownie: dziesięć złotych) każda, tj. o łącznej wartości nominalnej 2 263 640 zł (słownie: dwa miliony dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące sześćset czterdzieści złotych), za wynagrodzeniem w kwocie 6 683 155,97 zł (słownie: sześć milionów sześćset osiemdziesiąt trzy tysiące sto pięćdziesiąt pięć złotych 97/100 groszy), tj. 29,52 za jedną akcję, celem ich umorzenia.”

#### **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.-30.09.2014r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu, 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 01.01.2014r. do 30.09.2014r. w porównaniu do okresu od 01.01.2013r. do 30.09.2013r. wzrosły o 1.108,3 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2014r. do 30.09.2014r. wyniosła 2.173.532,7 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 101,7% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2014r. do 30.09.2014r. wyniosła 2.185.609,1 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 101,3% wielkości sprzedaży zrealizowanej w w okresie od 01.01.2013r. do 30.09.2013r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2014r. do 30.09.2014r. w porównaniu do okresu od 01.01.2013r. do 30.09.2013r. wzrosły o 460,6 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 1.175,9 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r. z okresem od 01.01.2013r. do 30.09.2013r. obserwujemy wzrost wyniku na sprzedaży o 725,3 tys. zł.

Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 293,2 tys. zł. Jest to wynik o 81,7 tys. zł wyższy od osiągniętego w okresie od 01.01.2013r. do 30.09.2013r. Główną przyczyną wzrostu wyniku na pozostałej działalności operacyjnej jest obniżenie kosztu aktualizacji wartości należności o 258,1 tys. zł.

Koszty finansowe związane są z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych z NFOŚ i GW w Warszawie oraz z WFOŚ i GW w Poznaniu. Pożyczki zostały przyznane na preferencyjnych warunkach z możliwością umorzenia do wysokości 15% lub 20% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę.

Czasowo wolne środki Spółka lokuje na krótkoterminowych lokatach, a uzyskane odsetki stanowią dodatkowe źródło finansowania działalności Spółki. Za okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r. Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 153,0 tys. zł.

Spółka na dzień 30.09.2014r. osiągnęła zysk netto w wysokości 1.455,8 tys. zł.

#### **7. Działalność zaniechana**

Nie wystąpiła.

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

Spółka w III kwartale 2014r. 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 01.01.2014r. do 30.09.2014r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 2.931. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 2.919 tys. zł.

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

Na dzień 30.09.2014r. Spółka zatrudniała 156 osób.

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 30. września 2014 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.

CZŁONEK ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

*(-) Małgorzata Torz-Franka*

*(-) Jacek Nasiadek*