



# WODKAN

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok 2024

Ostrów Wielkopolski marzec 2025

**Spis treści**

I.	Wprowadzenie.....	3
1.	Podstawowe informacje o Spółce .....	3
2.	Posiadane oddziały.....	3
3.	Informacje o powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych .....	3
4.	Przedmiot działalności Spółki.....	4
5.	Władze Spółki .....	4
II.	Ważniejsze zdarzenia minionego roku istotnie wpływające na działalność i rozwój spółki .....	6
III.	Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa spółki.....	6
1.	Podstawowe produkty i usługi .....	6
2.	Koszty działalności podstawowej .....	10
3.	Wynik finansowy.....	11
4.	Majątek Spółki .....	12
5.	Środki pieniężne .....	12
6.	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek .....	12
7.	Kapitały Spółki i rynek publiczny .....	14
8.	Wskaźniki finansowe.....	14
9.	Przewidywana sytuacja finansowa Spółki.....	16
IV.	Czynniki istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa .....	17
V.	Działalność eksploatacyjno – produkcyjna oraz osiągnięcia techniczne i technologiczne .....	18
1.	Produkcja i dostawa wody .....	18
2.	Odbiór i oczyszczanie ścieków.....	19
3.	Działania w zakresie rozwoju i modernizacji sieci .....	19
VI.	Główne projekty techniczne i technologiczne .....	20
VII.	Środowisko naturalne .....	22
VIII.	Polityka personalna .....	22
IX.	Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń .....	24
1.	Ryzyka związane z działalnością Spółki .....	24
2.	Pozostałe czynniki ryzyka i zagrożeń.....	25
X.	Działalność prospołeczna .....	27
XI.	Informacja o nabyciu akcji własnych .....	27
XII.	Zasady ładu korporacyjnego.....	27
XIII.	Oświadczenia Zarządu .....	27

## I. Wprowadzenie

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

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

### 1. Podstawowe informacje o Spółce

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

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

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

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

### 2. Posiadane oddziały

Spółka nie posiada oddziałów.

### 3. Informacje o powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych

WODKAN S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego, w której Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. pełni rolę spółki dominującej.

Do komunalnej grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego należą, poza WODKAN S.A., następujące spółki:

- Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.
- Ostrowski Zakład Ciepłowniczy S.A.
- Zakład Oczyszczania i Gospodarki Odpadami MZO S.A.
- Miejski Zakład Komunikacji S.A.
- Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej MZGM Sp. z o.o.
- Targowiska Miejskie S.A.
- CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.
- CRK Energia Sp. z o.o.

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

Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

#### 4. Przedmiot działalności Spółki

Do najważniejszych obszarów działalności Spółki należą:

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

Ponadto, zgodnie z zapisami Statutu przedmiotem działalności Spółki są:

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

#### 5. Władze Spółki

##### Walne Zgromadzenie

Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem WODKAN S.A.

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

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

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

Struktura Akcjonariatu WODKAN S.A. na dzień 31.12.2024 r. kształtowała się następująco:

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

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

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

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

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

Rada Miejska Ostrowa Wielkopolskiego wyraziła zgodę na umorzenie akcji Spółki Centrum Rozwoju Komunalnego będących w posiadaniu Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski, w drodze ich nabycia przez spółkę w zamian za udziały i akcje spółek zależnych będących w posiadaniu Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. do wartości tych akcji i udziałów oraz na obniżenie kapitału zakładowego.

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

Proces przekształcenia jest w trakcie.

### **Rada Nadzorcza**

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

Od 01 stycznia 2024 r. do 11 czerwca 2024 r. Rada Nadzorcza XI kadencji działała w składzie:

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

W dniu 11 czerwca 2024 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które powołało Radę Nadzorczą na kolejną XII kadencję w osobach: Joanna Stasińska, Magdalena Ruks-Wojtkowiak, Marcin Gospodarowicz, Mikołaj Kostka, Błażej Majerowicz, Ryszard Wiśniewski.

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.12.2024 r.:

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Marcin Gospodarowicz	- Zastępca Przewodniczącego,
Magdalena Ruks-Wojtkowiak	- Sekretarz,
Mikołaj Kostka	- Członek,
Błażej Majerowicz	- Członek,
Ryszard Wiśniewski	- Członek.

XII kadencja Rady Nadzorczej trwa, zgodnie z zapisami kodeksu spółek handlowych, do dnia odbycia w 2028 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia WODKAN S.A., zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2027 rok.

**Zarząd**

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

Zarząd w okresie od 01. stycznia 2024 r. do 31. grudnia 2024 r. działał w składzie:

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

XI kadencja Zarządu trwa, zgodnie z zapisami kodeksu spółek handlowych, do dnia odbycia w 2025 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2024 rok.

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

W roku 2024 realizowano zadania ujęte w Wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2023-2027, zatwierdzonym przez Radę Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Zakres realizowanych zadań wpływa na rozwój infrastruktury miasta Ostrowa Wielkopolskiego.

Rok 2024 to kolejny rok kontynuacji wdrażania radiowego systemu odczytów zapewniającego możliwość zdalnego odczytu wskazań wodomierzy. System ten umożliwia integrację urządzeń różnych producentów w jedną, spójną sieć odczytową, pozwalającą na odczyt wskazań wodomierzy w przypadku utrudnionego dostępu oraz gwarantuje swobodę w wyborze terminu i częstotliwości dokonywania odczytu danych, zapewniając jednocześnie poprawność dokonywanych odczytów. Wdrażanie radiowego systemu odczytu wodomierzy jest procesem długoterminowym.

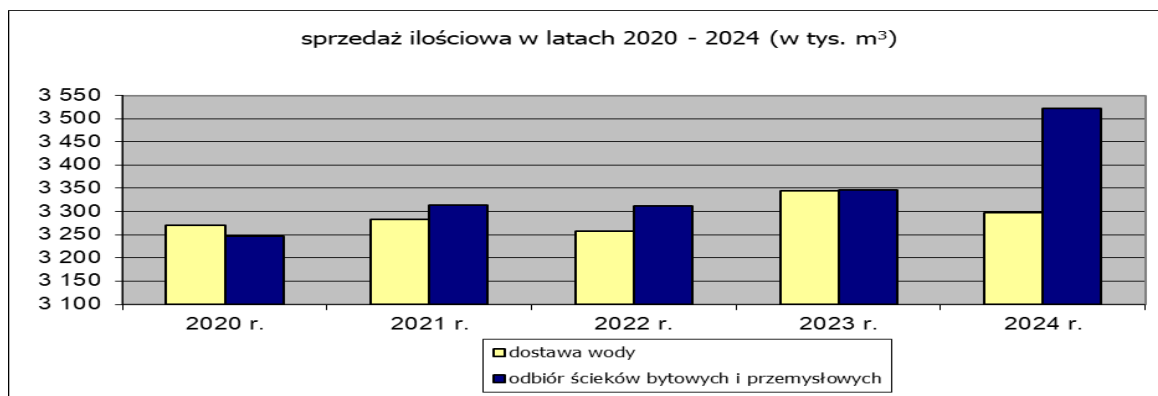
W roku 2024 Spółka podpisała z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie umowę na dofinansowanie w formie dotacji zakupu samochodu elektrycznego citroen berlingo w ramach programu „Mój elektryk”. Wnioskowana wartość dotacji wynosi 25.942,60 zł przy całkowitej wartości pojazdu wynoszącej 129 713,01 zł.

**III. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa spółki****1. Podstawowe produkty i usługi**

Podstawowym źródłem przychodów Spółki ze sprzedaży jest świadczenie usług w zakresie dostarczania wody i odbioru ścieków na terenie miasta Ostrowa Wielkopolskiego i przyległych miejscowości.

**Wielkość sprzedaży usług dostawy wody oraz odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w latach 2020-2024**(w tys. m<sup>3</sup>)

usługa	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.
dostawa wody	3.270	3.283	3.257	3.345	3.298
odbior ścieków bytowych i przemysłowych	3.246	3.314	3.312	3.347	3.522



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

- gospodarstwa domowe,
- pozostali odbiorcy,
- odbiorcy hurtowi: Zakład Gospodarki Komunalnej w Raszkowie, Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Gorzycach Wielkich, Zakład Usług Komunalnych w Przygodzicach.

Analiza ilościowa sprzedaży usługi dostawy wody jak i odbioru ścieków bytowych i przemysłowych roku 2024 w stosunku do lat 2020-2023 obrazuje wzrost ilościowy tych usług.

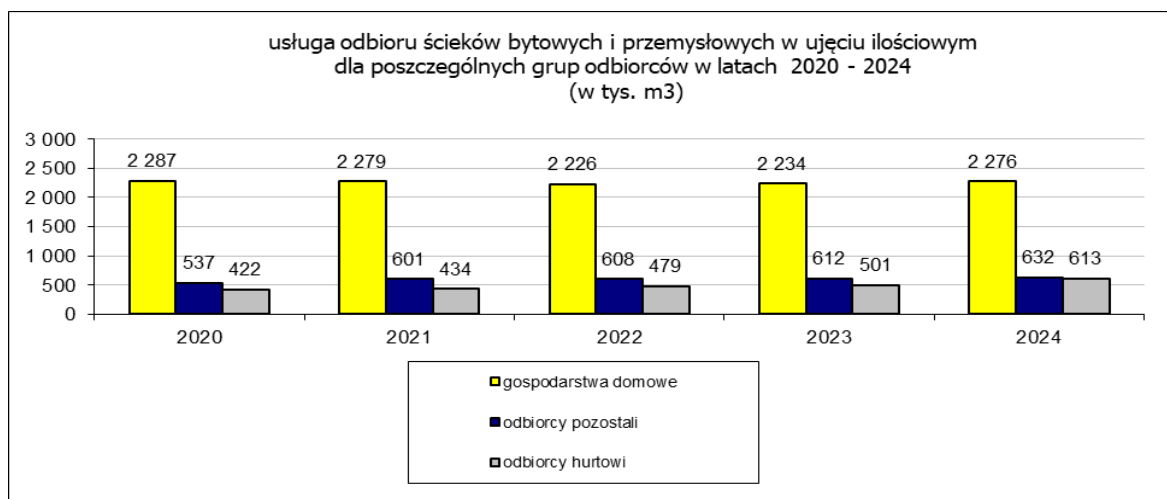
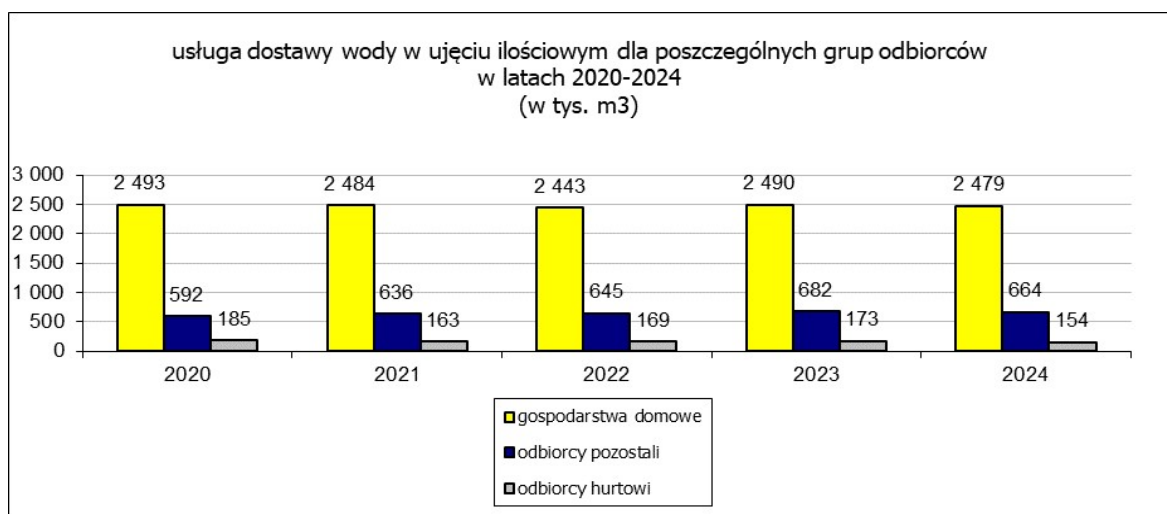
Na ostateczny poziom sprzedaży wpływa wiele zmiennych, takich jak warunki atmosferyczne, ilość nowych podłączeń, ilość osób korzystających systematycznie z usług itp.

Całkowita sprzedaż usługi dostawy wody w roku 2024 wyniosła 3.298 tys. m<sup>3</sup> co stanowi 98,60% sprzedaży roku 2023 – spadek o 47 tys. m<sup>3</sup>, w tym dla grupy odbiorców: „gospodarstwa domowe” była niższa o 11 tys. m<sup>3</sup> tj. o 0,4 %, „odbiorcy pozostali” - niższa o 18 tys. m<sup>3</sup> tj. o 2,7 %, „odbiorcy hurtowi” - niższa o 18 tys. m<sup>3</sup> tj. o 10,7 %.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w roku 2024 wyniosła 3.522 tys. m<sup>3</sup>, co stanowi 105,22% sprzedaży roku 2023 – wzrost o 175 tys. m<sup>3</sup>, w tym dla grupy odbiorców: „gospodarstwa domowe” była wyższa o 42 tys. m<sup>3</sup> tj. o 1,9 %, „odbiorcy pozostali” - wyższa o 20 tys. m<sup>3</sup> tj. o 3,3 %, „odbiorcy hurtowi” – wyższa o 113 tys. m<sup>3</sup> tj. o 22,4 %.

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

rodzaj usługi / grupa odbiorców	2023 r.		2024 r.	
	w tys. m <sup>3</sup>	struktura %	w tys. m <sup>3</sup>	struktura %
<b>dostawa wody</b>				
sprzedaż ogółem	3.345	100,0	3.298	100,0
w tym:				
gospodarstwa domowe	2.490	74,4	2.479	75,2
odbiorcy pozostali	682	20,4	664	20,1
odbiorcy hurtowi	173	5,2	154	4,7
<b>odbiór ścieków bytowych i przemysłowych</b>				
sprzedaż ogółem	3.347	100,0	3.522	100,0
w tym:				
gospodarstwa domowe	2.234	66,7	2.276	64,6
odbiorcy pozostali	612	18,3	632	18,0
odbiorcy hurtowi	501	15,0	614	17,4



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

Na dzień 31.12.2024r. WODKAN S.A. eksploatuje sieć wodociągową wraz z przyłączami do dystrybucji wody o długości 453,3 km, co w porównaniu do danych na dzień 31.12.2023 r. oznacza zwiększenie o 3,3 km.

Długość eksploatowanej sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami na dzień 31.12.2024r. wynosi 507,0 km, w tym do odbioru wód opadowych oraz roztopowych 175,3 km, co w porównaniu do danych na dzień 31.12.2023 r. oznacza zwiększenie o 1,6 km.

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

#### Przychody ze sprzedaży produktów ( kwoty w tys. zł )

rok	dostawa wody	odbior ścieków bytowych i przemysłowych	opłaty abonamentowe	odbior wód opadowych oraz roztopowych	działalność pomocnicza	razem
2023	11.208	20.895	2.174	5.409	3.213	42.899
2024	12.451	24.439	2.541	5.997	4.088	49.516





Dynamika przychodów ze sprzedaży produktów i usług w roku sprawozdawczym w ujęciu wartościowym w porównaniu do 2023 roku kształtowała się następująco:

( kwoty w tys. zł)

przychód - tytuł	2023	2024	dynamika 2024/2023
usługi dostawy wody	12 618,5	14 074,1	111,54%
usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych	21 657,9	25 356,9	117,08%
usługi odbioru wód opadowych i roztopowych	5 409,0	5 997,1	110,87%
działalność pomocnicza	3 213,4	4 088,2	127,22%
<b>razem</b>	<b>42 898,8</b>	<b>49 516,3</b>	<b>115,43%</b>

Usługi dodatkowe świadczone w ramach działalności pomocniczej w roku 2024 stanowiły 8,26% przychodów ze sprzedaży produktów i usług i obejmowały:

(kwoty w tys. zł)

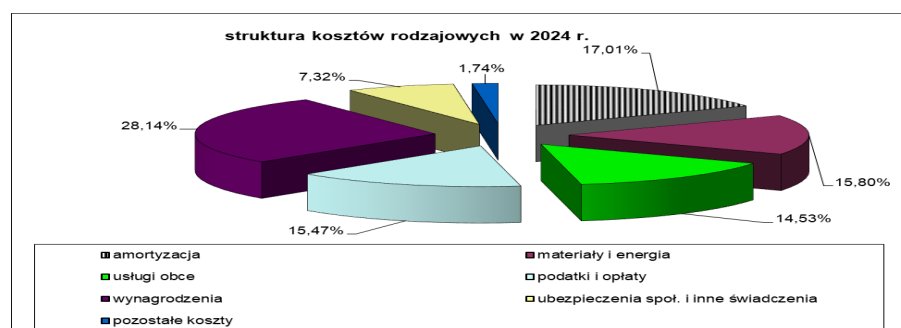
lp.	wyszczególnienie	2023r.		2024 r.		dynamika 2024/2023
		wartość	udział %	wartość	udział %	
1.	prawa majątkowe	334	10,40%	90	2,20%	26,95%
2.	przyjmowanie nieczystości ciekłych na stacje zlewne	1 260	39,22%	1 852	45,30%	146,98%
3.	czyszczenie kanalizacji	150	4,67%	338	8,27%	225,33%
4.	badania laboratoryjne	624	19,42%	681	16,66%	114,71%
5.	inspekcja kamerą	25,6	0,80%	43	1,05%	109,13%
6.	naprawy i ekspertyzy wodomierzy	0,4	0,01%	0,9	0,02%	225,00%
7.	przesył i dystrybucja energii elektrycznej	32	1,00%	124	3,03%	387,5%
8.	przyjmowanie odpadów do kofermentacji	91	2,83%	181	4,43%	198,90%

9.	prowinzje agencyjne oraz inkaso	327	10,18%	318	7,78%	97,25%
10.	plombowanie wodomierzy	80	2,49%	77	1,88%	96,25%
11.	prace na sieciach kanalizacyjnych	54	1,68%	65	1,59%	120,37%
12.	utrzymanie i konserwacji hydrantów ulicznych	64	1,99%	72	1,76%	112,50%
13.	obsługa fontanny	40	6,32%	113	2,76%	282,50%
14.	pozostałe	131	4,07%	133	3,25%	101,5%
	<b>razem</b>	<b>3.213</b>		<b>4.088</b>		<b>127,23%</b>

## 2. Koszty działalności podstawowej

Strukturę kosztów rodzajowych oraz porównanie dynamiki kosztów w latach 2023 i 2024 przedstawia poniższe zestawienie:

rodzaj kosztu	rok 2024		rok 2023		dynamika 2024/2023
	wartość	udział %	wartość	udział %	
amortyzacja	8.392,7	17,01	8.182,7	19,27	102,57%
materiały i energia	7.796,5	15,80	7.707,2	18,15	101,16%
usługi obce	7.170,2	14,53	3.538,3	8,33	202,65%
podatki i opłaty	7.637,4	15,47	7.491,7	17,64	101,94%
wynagrodzenia	13.887,7	28,14	11.644,3	27,42	119,27%
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	3.611,8	7,32	3.008,7	7,09	120,05%
pozostałe koszty	857,7	1,74	887,8	2,09	96,61%
<b>razem</b>	<b>49.354</b>	<b>100,00</b>	<b>42.460,7</b>	<b>100,0</b>	<b>116,23%</b>



Największy udział w strukturze kosztów roku 2024 miały: wynagrodzenia (28,14%), amortyzacja (17,01%), materiały i energia (15,80%) oraz podatki i opłaty (15,47%)

Porównując dynamikę kosztów poniesionych w 2024 roku w stosunku do 2023 roku zauważamy:

- wzrost kosztu amortyzacji o 210 tys. zł tj. o 2,6 %,
- wzrost kosztu wynagrodzeń o 2.243,4 tys. zł tj. o 19,3 %,
- wzrost kosztu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o 603,1 tys. zł tj. o 20,05 %,
- wzrost kosztu podatki i opłaty o 145,7 tys. zł tj. o 1,94%
- wzrost kosztu zużycia materiałów o 568 tys. zł tj. o 17,9%,
- spadku kosztu zużycia energii o 479 tys. zł tj. o 10,6 %,
- wzrost kosztu usług obcych o 3.631,9 tys. zł tj. o 102,7 %,
- spadek pozostałych kosztów rodzajowych o 30,1 tys. zł tj. o 3,4 %,

**3. Wynik finansowy**

( kwoty w tys. zł)

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2024 r.</b>	<b>2023 r.</b>
przychody ze sprzedaży produktów	49 516,4	42 898,8
przychody ze sprzedaży towarów	14,6	17,6
koszty rodzajowe działalności podstawowej	-49 354,0	-42 460,7
zmiana stanu produktów	-772,0	-1 770,9
koszt wytworzenia na własne potrzeby	88,0	75,7
wartość sprzedanych towarów i materiałów	-17,5	-17,6
<b>Zysk/strata ze sprzedaży</b>	<b>-524,5</b>	<b>-1 257,1</b>
pozostałe przychody operacyjne	2 846,7	2 840,1
pozostałe koszty operacyjne	809,3	1 576,6
<b>Zysk/strata na działalności operacyjnej</b>	<b>1 512,9</b>	<b>6,4</b>
przychody finansowe	667,0	484,0
koszty finansowe	1 014,0	836,8
<b>Zysk/strata przed opodatkowaniem</b>	<b>1 165,9</b>	<b>-346,4</b>
podatek dochodowy	0	0
podatek dochodowy odroczony	532,5	844,6
<b>Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>633,4</b>	<b>-1 191,0</b>
Zysk/strata z tytułu działalności zaniechanej	0	0
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>633,4</b>	<b>-1 191,0</b>

W 2024 roku Spółka osiągnęła stratę ze sprzedaży w wysokości 524,5 tys. zł - jest to wynik o 732,6 tys. zł wyższy niż wynik osiągnięty w 2023 r.

Poniesiona strata na działalności podstawowej jest wynikiem zbyt niskiego poziomu cen świadczonych usług dostawy wody i odbioru ścieków w stosunku do wielkości kosztów koniecznych do poniesienia w celu prawidłowego świadczenia tych usług.

Wynik z działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 1.512,9 tys. zł. Na powyższy poziom uzyskanego wyniku złożyły się:

- a) wynik ze sprzedaży w wysokości straty w kwocie 524,5 tys. zł,
- b) pozostałe przychody operacyjne w kwocie 2.846,7 tys. zł, w których znaczącą pozycję stanowiły:
  - rozliczenie uzyskanych dotacji w kwocie 2.147 tys. zł,
  - rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności na kwotę 240 tys. zł,
  - wynajem lokali i dzierżaw gruntów w kwocie 306 tys. zł,
  - umorzenie pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 58 tys. zł,
  - uzyskane odszkodowania w kwocie 77 tys. zł;
- c) pozostałe koszty operacyjne w kwocie 809,3 tys. zł, na które złożyły się m.in.:
  - dotworzone odpisy aktualizujące wartość należności w kwocie 342 tys. zł,
  - udzielone darowizny w kwocie 27 tys. zł,
  - odszkodowania w kwocie 49 tys. zł,
  - aktualizacja aktywów niefinansowych w kwocie 290 tys. zł;

Na działalności finansowej Spółka osiągnęła stratę w wysokości 347 tys. zł. Na osiągnięty wynik z działalności finansowej złożyły się przychody finansowe w wysokości 667 tys. zł oraz koszty finansowe związane z obsługą pożyczek w kwocie 1.014 tys. zł.

W 2024 r. Spółka uzyskała wynik finansowy brutto w kwocie 1.165,9 tys. zł, który został zmniejszony o odroczony podatek dochodowy w kwocie 532,5 tys. zł.

Rok 2024 Spółka zamknęła bilansowym zyskiem netto w wysokości 633,4 tys. zł.

W roku 2024 nie wystąpiły zdarzenia nietypowe mające wpływ na osiągnięty wynik finansowy.

#### 4. Majątek Spółki

Wartość brutto eksploatowanych własnych rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych według stanu na 31.12.2024 r. wynosiła 395.683 tys. zł.

Do najważniejszych składników majątkowych Spółki należy:

- oczyszczalnia ścieków w Rąbczynie o łącznej projektowej przepustowości 26.000 m<sup>3</sup> na dobę wraz z suszarnią osadów,
- przepompownia główna i lokalne,
- stacja uzdatniania wody,
- trzy ujęcia wodociągowe o dobowej zdolności produkcyjnej 16.365 m<sup>3</sup> na dobę,
- dwa zbiorniki wyrównania dobowego,
- 455,2 km sieci wodociągowej wraz z przyłączami, z tego 2,17 km sieci wodociągowej wydierzawiono Gminie Ostrów Wielkopolski,
- 470,8 km sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami, w tym 142,8 km sieci do odbioru wód opadowych oraz roztopowych.

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

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

#### 5. Środki pieniężne

Na dzień 31.12.2024 r. stan środków pieniężnych wynosi 9.638 tys. zł i jest wyższy o 1.466 tys. zł od stanu środków pieniężnych na dzień 31.12.2023 r.

Do znaczących wydatków poniesionych przez Spółkę, poza wydatkami kosztowymi, w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. zaliczamy:

- wydatki inwestycyjne 5.048 tys. zł w tym:
  - ✓ na rozbudowę rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 5.048 tys. zł,
- spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek w kwocie 2.110 tys. zł,
- zapłata odsetek od zaciągniętych pożyczek w kwocie 703 tys. zł.,
- udzielona pożyczka w kwocie 2.000 tys. zł.

W roku 2024 do Spółki wpłynęły środki pieniężne, poza wpływami z prowadzonej działalności, między innymi z tytułu:

- dofinansowania uzyskanego z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zakup samochodów elektrycznych w ramach programu „Mój elektryk” w kwocie 26 tys. zł,
- uzyskanej pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu w wysokości 1.189 tys. zł,
- spłaty udzielonych pożyczek w formie rat kapitałowych oraz odsetek w wysokości 404 tys. zł.

#### 6. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek wraz z odsetkami po dokonanej wycenie wg zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej na dzień 31.12.2024r. wynoszą 15.157 tys. zł.

Spółka dokonuje terminowej spłaty zobowiązań z tytułu uzyskanych pożyczek.

Na dzień 31.12.2024 r. Spółka posiada następujące czynne pożyczki zaciągnięte na realizację inwestycji:

pożyczkodawca	kwota udzielonej pożyczki wg umowy tys. zł	raty kapitałowe w wartości nominalnej pozostałe do spłaty na dzień 31.12.2024 r. tys. zł	cel pożyczki	termin spłaty
WFOŚ i GW w Poznaniu	1 367	720	Budowa instalacji odwadniania i higienizacji osadów ściekowych na Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie	2032-06-21
WFOŚ i GW w Poznaniu	3 255	2 003	Budowa kolektorów deszczowych w ulicy Torowej w mieście Ostrów Wielkopolski	2032-12-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	706	543	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XI	2031-12-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	491	303	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XII	2036-09-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	78	63	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XIII	2036-09-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	364	417	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XV	2036-09-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	107	89	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XIV	2036-09-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	155	117	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap XVI	2028-06-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	4 870	3 920	Elektrownia fotowoltaiczna na terenie Oczyszczalni Ścieków w Rąbczynie	2029-03-20
WFOŚ i GW w Poznaniu	1 981	1 189	Elektrownia fotowoltaiczna wraz ze stacją ładowania pojazdów elektrycznych na terenie Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wielkopolskim	2029-03-20
NFOŚ i GW w Warszawie	12 000	5 530	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski	2035-06-30

Zarząd WFOŚiGW w Poznaniu umorzył:

- z dniem 11.07.2024 r. kwotę 97.500,00 zł tj. 25 % pożyczki nr 690/U/400/330/2017 zaciągniętej w dniu 29.11.2017 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski - zadanie: " Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap IX". Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa systemu wodociągowego i systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Burzowej” oraz „Rozbudowa systemu wodociągowego i systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rej. ul. Olszowej””;
- z dniem 11.07.2024 r. kwotę 100.500,00 zł tj. 25 % pożyczki nr 698/U/400/329/2017 zaciągniętej w dniu 29.11.2017 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski - zadanie: " Budowa sieci

- kanalizacji sanitarnej w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap VIII". Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcie pn. „„Rozbudowa systemu wodociągowego i systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Szymborskiej”””;
- z dniem 11.07.2024 r. kwotę 64.000,00 zł tj. 25 % pożyczki nr 695/U/400/838/2017 zaciągniętej w dniu 29.11.2017 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski - zadanie: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap X". Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcie pn. „„Rozbudowa systemu wodociągowego i systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Szymborskiej” oraz „Rozbudowa systemu wodociągowego i systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rej. ul. Jaśminowej i Olchowej”””;
  - z dniem 11.07.2024 r. kwotę 95.250,00 zł tj. 24,68 % pożyczki nr 689/U/400/328/2017 zaciągniętej w dniu 29.11.2017 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa systemu kanalizacji zbiorczej sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski - zadanie: " Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego, etap VII". Powyższą kwotę Spółka, zgodnie z warunkami ww. umowy pożyczki, w związku z art. 411 ust. 3 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013 poz. 1232 z późn. zm.), przeznaczyła na proekologiczne przedsięwzięcia pn. „„Rozbudowa systemu wodociągowego i systemu kanalizacji sanitarnej dla miasta Ostrów Wielkopolski – zadanie: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Burzowej”” oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rej ul. Olszowej”” ;

## 7. Kapitały Spółki i rynek publiczny

Kształtowanie się kapitałów własnych w latach 2023 i 2024 przedstawia się następująco:

( kwoty w tys. zł )

<b>kapitał własny</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
kapitał podstawowy	51.187	51.187
kapitał zapasowy	79.250	80.441
kapitał z aktualizacji wyceny	10.451	10.451
kapitał rezerwy	30.107	30.107
zyski zatrzymane/zyski z lat ubiegłych	-29	0
zysk bieżącego okresu	633	- 1.191
<b>ogółem</b>	<b>171.599</b>	<b>170.995</b>

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

Strata roku 2023 w wysokości 1.190.986,28 zł, Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenie WODKAN S.A. z dnia 11.06.2024 r., została pokryta z kapitału zapasowego.

## 8. Wskaźniki finansowe

Poniżej przedstawiono podstawowe grupy wskaźników pozwalające dokonać oceny sytuacji finansowej Spółki w roku 2023 i 2024:

**Wskaźniki płynności finansowej i wypłacalności**

nazwa wskaźnika	formuła obliczeniowa	wartość wskaźnika		
		pożądana	2023	2024
płynności bieżącej	$\frac{\text{majątek obrotowy}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	1,5-2,0	2,07	2,08
szybkiej płynności	$\frac{\text{majątek obrotowy} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	1,0	1,89	1,95
zadłużenia ogólnego	$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{aktywa ogółem}}$	30-50 %	0,24	0,08
sfinansowania majątku kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitał własny} + \text{rezerwy}}{\text{aktywa ogółem}}$	max.	0,76	0,77
pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitały własny}}{\text{majątek trwały}}$	>1	0,72	0,73
unieruchomienia środków	$\frac{\text{majątek trwały}}{\text{aktywa ogółem}}$	optym.	0,94	0,93

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

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

**Wskaźniki aktywności gospodarczej**

nazwa wskaźnika	formuła obliczeniowa	wartość wskaźnika		
		pożądana	2023	2024
obrotowości aktywów ogółem	$\frac{\text{przychód ze sprzedaży}}{\text{aktywa ogółem}}$	max.	0,17	0,20
obrotowości aktywów trwałych	$\frac{\text{przychód ze sprzedaży}}{\text{majątek trwały}}$	max.	0,17	0,21
cykl rotacji zapasów w dniach	$\frac{\text{zapasy ogółem} \times 360}{\text{koszty działalności operacyjnej}}$	min.	10,76	7,63
cykl rotacji należności w dniach	$\frac{\text{należ. z tyt. dostaw i usług} \times 360}{\text{przychód ze sprzedaży}}$	min.	28,02	23,35

**Wskaźniki rynku kapitałowego**

nazwa wskaźnika	wartość wskaźnika	
	2023	2024
zysk netto na 1 akcję zwykłą	-0,23	0,12
wartość księgowa 1 akcji zwykłej	33,41	33,52
zysk na 1 średnioważoną akcję	-0,23	0,12
wartość księgowa 1 średnioważonej akcji	33,41	33,52

Aktualna sytuacja finansowa spółki kształtuje się pozytywnie.

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

## 9. Przewidywana sytuacja finansowa Spółki

Spółka na podstawowej działalności operacyjnej w roku 2024 wygenerowała ujemny wynik w wysokości 524,5 tys. zł, który jest następstwem niedostatecznie wysokiej ceny usługi dostawy wody oraz niedostatecznie wysokiej ceny usługi odbioru ścieków komunalnych, która pozwoliłaby pokryć koszty prowadzonej działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Spółka zamierza w roku 2025r. złożyć wniosek o skrócenie obecnie obowiązujących taryf i zatwierdzenie nowych wyższych cen.

Zgodnie z Ustawą z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, która przewiduje, iż „W uzasadnionych przypadkach, w szczególności jeżeli wynika to z udokumentowanych zmian warunków ekonomicznych oraz wielkości usług i warunków ich świadczenia, przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne w trakcie obowiązywania dotychczasowej taryfy może złożyć do organu regulacyjnego wniosek o skrócenie okresu obowiązywania tej taryfy wraz z projektem nowej taryfy oraz uzasadnieniem...”.

Spółka dostrzegając wyżej opisane uzasadnione przypadki, skorzysta z tej możliwości i w kwietniu 2025r. planuje przedłożyć do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie w Poznaniu wniosek o skrócenie okresu obowiązywania taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, dołączając do niego wniosek o zatwierdzenie nowych taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski na okres 3 lat . Zatwierdzenie ww. wniosku przez organ regulujący zapewni możliwość uzyskania dodatniego wyniku finansowego.

Zrealizowanie przez Spółkę zakładanych planów inwestycyjnych wymaga znacznego zaangażowania własnych środków finansowych oraz pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania i takie finansowanie Spółka zamierza pozyskać.

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

W Planie inwestycyjnym na rok 2025 założono do zrealizowania inwestycje, ujęte również w projekcie pn. „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej miasta Ostrowa Wielkopolskiego, służącej do zaopatrzenia ludności w wodę”, z którym Spółka przystąpiła do ogłoszonego w październiku 2023r. przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jako instytucja wdrażająca naboru projektów współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027, priorytet „Wsparcie sektorów energetyka i środowisko, działanie Woda do spożycia”.

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

Ujęte w projekcie zadania inwestycyjne obejmują:

- modernizację sieci wodociągowych na długości 20,57 km zbudowanych z rur azbestocementowych polegającą na budowie nowych rurociągów wodociągowych z rur PE w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego – Spółka dąży do spełnienia wymagań prawnych w zakresie wymagań, co do wykorzystywania wyrobów zawierających azbest oraz wykorzystywania i oczyszczania instalacji lub urządzeń, w których były lub są wykorzystywane wyroby zawierające azbest,
- rozbudowę i renowację sieci wodociągowej na długości 8,37 km w ulicach miasta Ostrowa Wielkopolskiego, tak aby wszyscy mieszkańcy mieli dostęp do wody miejskiej,
- wykonanie urządzeń wodnych, polegające na wykonaniu otworów hydrogeologicznych w celu ujmowania wody surowej na ujęciu wody Wtórek i na ujęciu wody Trąba; Dwa nowe odwierty mają na celu zabezpieczenie odpowiedniej ilości wody w okresach zwiększonych letnich rozbiorów lub w przypadku awarii istniejących studni,
- budowę elektrowni fotowoltaicznej na terenie Stacji Uzdatniania Wody o mocy instalacji PV około 360 kWp.; Energia wyprodukowana przez elektrownię fotowoltaiczną, będzie wykorzystywana wyłącznie na potrzeby własne Spółki, w procesach związanych ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę – zadanie realizowane w 2024r.
- rozbudowę stref monitoringu sieci wodociągowej, polegającą na budowie nowych narzędzi sieciowo-monitoringowych, obrazujących aktualną pracę sieci wodociągowej i dostarczających



dane niezbędne do zwiększenia efektywności prowadzonej eksploatacji sieci, optymalizacji strat wody oraz racjonalnego planowania przyszłych inwestycji pod względem ekonomicznym i technicznym,

- działania zmierzające do zwiększenia świadomości ekologicznej mieszkańców w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej; prowadzona przez Spółkę edukacja pozwoli konsumentom zrozumieć rolę racjonalnego korzystania z zasobów wody oraz zachęci do jej picia z kranu.

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

( kwoty w tys. zł )

zakres inwestycji na rok 2025	planowane nakłady inwestycyjne w 2025 r.	źródła finansowania	
		WODKAN SA	inne
urządzenia wodociągowe	7 751,7	5 616,1	2 135,6
urządzenia kanalizacji sanitarnej	1 836,7	1 836,7	0,0
modernizacja oczyszczalni ścieków	2 420,0	2 420,0	0,0
urządzenia kanalizacji deszczowej	150,0	150,0	0,0
odnawialne źródła energii	845,7	53,2	792,5
pozostałe inwestycje	2 244,0	2 244,0	0,0
<b>Ogółem</b>	<b>15 248,2</b>	<b>12 320,1</b>	<b>2 928,1</b>

#### IV. Czynniki istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa

##### Pozycja rynkowa

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

##### Odbiorcy usług

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

##### Wyposażenie techniczne

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

##### Procedury cyberbezpieczeństwa

Sektor wodno-kanalizacyjny jest jednym z elementów infrastruktury krytycznej państw i obejmuje zarówno obiekty zarządzane przez administrację rządową, jak i przez jednostki samorządu terytorialnego. Zapewnienie bezpieczeństwa systemów informatycznych Spółki jest szczególnie istotne ze względu na postępującą dynamicznie cyfryzację oraz idącą w ślad za tym i nasilającą się w różnych postaciach cyberprzestępczość. W celu zapewnienia cyberbezpieczeństwa danych w spółce od lat ponoszone są nakłady finansowe na sprzęt komputerowy oraz oprogramowanie a także na bieżąco wprowadzane są uaktualnienia procedur organizacyjnych w celu skutecznego zarządzania bezpieczeństwem.

**Klimat**

Zmieniające się warunki atmosferyczne tj. wysokie temperatury latem oraz niski poziom opadów atmosferycznych, na przestrzeni ostatnich lat, wpływają na wzrost sprzedaży.

**V. Działalność eksploatacyjno – produkcyjna oraz osiągnięcia techniczne i technologiczne****1. Produkcja i dostawa wody**

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

W całym 2024 roku jakość wody uzdatnionej dostarczanej odbiorcom usług odpowiadała wymaganiom Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. Efekt taki osiągnięto dzięki właściwej profilaktyce i możliwościom techniczno-eksploatacyjnym Stacji Uzdatniania Wody.

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

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

Woda dostarczana przez Spółkę jest pod stałą kontrolą własnego certyfikowanego laboratorium oraz Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego. Pod względem bakteriologicznym i fizykochemicznym woda w pełni odpowiada wymaganiom rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 7 grudnia 2017. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz.U. 2017 poz. 2294).

Polskie Centrum Akredytacji potwierdziło, że laboratorium utrzymuje kompetencje do wykonywania wszystkich badań oraz pobierania próbek. Ponadto laboratorium uaktualniło zakres akredytacji o nowe wydanie normy dotyczącej pobierania próbek wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi ze Stacji Uzdatniania Wody i systemów dystrybucji wody pitnej.

W 2024 roku jak i w latach poprzednich nieprzerwanie prowadzono monitoring nocnych ubytków wody uzdatnionej ze Zbiorników Wyrównania Dobowego w Wysocku Wielkim, dzięki czemu możliwe było analizowanie sieci wodociągowej pod kątem występujących strat wody.

W 2024 roku przeprowadzone prace konserwacyjno-naprawcze na rzece Ołobok. Polegały one na wykaszaniu skarp rzeki na odcinku 3 700m, hakowaniu dna rzeki na odcinku 1 000m (ujęcie Trąba), wykonanie umocnienia skarp rzeki (dwie strony rzeki) na odcinku 25mb, poprzez wykonanie drewnianej palisady w okolicy 16+700 oraz uzupełnienie skarp oraz dna rzeki kamieniem.

Ponadto w roku 2024, wykonano prace związane z remontem dachu na budynku technologicznym stacji uzdatniania wody. Prace polegały na demontażu i utylizacji istniejącego pokrycia dachowego (azbest, papa) oraz demontażu istniejącego orywnowania. Prace montażowe obejmowały: ułożenie paroizolacji, ułożeniu konstrukcji pod instalację PV, ułożeniu izolacji termicznej, montażu membrany dachowej PCV – zgrzewanej, wykonaniu obróbek blacharskich oraz odtworzeniu orywnowania.

Jednocześnie prowadzone były prace związane z budową instalacji fotowoltaicznej na terenie Stacji Uzdatniania Wody. Zakres tej inwestycji obejmował:

- montaż 357 paneli o mocy znamionowej 500W (178,5 kW) – na budynku technologicznym,
- montaż 225 paneli o mocy znamionowej 570W (128,25 kW) – konstrukcja wolnostojąca,
- montaż 100 paneli o mocy znamionowej 500W (50 kW) – carport,
- przystosowanie istniejących rozdzielni NN i SN do nowej instalacji PV.

Łączna moc instalacji fotowoltaicznej na SUW wynosi 356,75KW. W ramach zadania na terenie SUW została zamontowana szybka stacja ładowania pojazdów elektrycznych.

## 2. Odbiór i oczyszczanie ścieków

Ścieki przed odprowadzeniem do odbiornika, jakim jest rzeka Ołobok poddawane są mechanicznym i biologicznym procesom oczyszczania. Priorytetem jest spełnienie wymagań jakościowych ścieków oczyszczonych określonych w pozwoleniu-wodnoprawnym, wydanym przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego, decyzja znak DSR-II-1.7322.51.2013 z dnia 01.07.2013 r. zmieniona decyzją znak DSR-II\_1.7322.168.2015 z dnia 28.12.2015 r.

W 2024 roku przez oczyszczalnię przepłynęło 5 895 tys. m<sup>3</sup> ścieków.

W 2024 roku na Oczyszczalni Ścieków eksploatowano elektrownię fotowoltaiczną o mocy 550,15 kWp, której celem jest zasilanie w energię elektryczną istniejących obiektów oczyszczalni ścieków, w tym przede wszystkim suszarni komunalnych osadów ściekowych.

Na oczyszczalni ścieków wytworzono 1.024 Mg komunalnych osadów ściekowych o zawartości suchej masy 92% oraz wytworzono 3.597 Mg komunalnych osadów ściekowych o zawartości suchej masy 18%.

Produkcja biogazu wyniosła około 1 006 tys. m<sup>3</sup> i został on całości wykorzystany w funkcjonującym na oczyszczalni ścieków układzie kogeneracyjnym do produkcji energii elektrycznej i ciepłej.

## 3. Działania w zakresie rozwoju i modernizacji sieci

W 2024r. podjęto następujące działania w zakresie rozwoju technicznego i inwestycji:

1. zadania realizowane w roku 2023, kontynuowane i przekazane do użytkowania w roku 2024:
  - rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: Kubaczewskiego, Pszenicznej, rej. Niskiej, o łącznej długości 0,4 km,
  - przebudowa przyłączy wody o łącznej długości 0,1km,
  - rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: Kubaczewskiego, Kusocińskiego, rej. Niskiej, o łącznej długości 0,5 km,
2. zadania zrealizowane i przekazane do użytkowania w 2024 roku:
  - rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: Burzowej, rej. Moniuszki i Nowa Krępa, rej. Jaśminowej i Olchowej, rej. Kłosowej, rej. Olszowej, rej. Przymiejskiej, Krańcowej, rej. Kubaczewskiego, Wrocławskiej i Sarnowskiego, Szymborskiej, Strzeleckiej o łącznej długości ok. 1,6 km,
  - przebudowa sieci wodociągowych zbudowanych z rur azbestowo – cementowych, żeliwnych i stalowych wraz z przyłączami w ulicach: Pułaskiego, Długiej, Wodnej, Bema (na odcinku od ul. Krotoszyńskiej do nr 160), Gorzyckiej (na odcinku od torów PKP do ul. Chłapowskiego) o łącznej długości ok. 3,1 km,
  - przebudowa przyłączy wody o łącznej długości ok. 1,5 km,
  - rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach Burzowej, rej. Moniuszki i Nowa Krępa, rej. Jaśminowej i Olchowej, rej. Kłosowej, rej. Olszowej, rej. Kubaczewskiego, Krańcowej, Szymborskiej o łącznej długości ok. 1,2 km,
3. zadanie zrealizowane w 2024r., nie przekazane do użytkowania:
  - rozbudowa sieci wodociągowej w ulicach: rej. Zębcowskiej, rej. Wiśniowej o łącznej długości 0,3 km,
  - przebudowa przyłączy wody o łącznej długości ok. 0,2km,
  - rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wyprowadzeniami w kierunku przyległych nieruchomości w ulicach: rej. Zębcowskiej, rej. Wiśniowej o łącznej długości ok. 0,3 km.
4. zadania w trakcie realizacji:
  - budowa elektrowni fotowoltaicznej na terenie SUW - moc 356,75 kWp wraz z przynależną infrastrukturą.

W 2024 roku Spółka wymieniała systematycznie w trybie planowanym oraz awaryjnym:

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

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

W 2024 roku Spółka, kontynuując działania związane z kontrolą wycieków wody z sieci wodociągowej do gruntu, zakupiła kolejne urządzenie rejestrujące pomiar szumów generowany przez wyciek wody z nieszczelnego rurociągu, zwiększając poprzez to obszar szczegółowej diagnostyki sieci. Urządzenie korelujące dostarcza Spółce wiedzy na temat istniejącego stanu technicznego sieci wodociągowej oraz umożliwia właściwe podjęcie decyzji w zakresie wymian sieci wodociągowych, charakteryzujących się wysokim wskaźnikiem awaryjności.

W 2024 roku Spółka systematycznie wykonywała płukania i przeglądy sieci wodociągowej na przewodach rozdzielczych, magistralnych oraz dokonywała przeglądów zasuw i hydrantów.

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

Spółka realizowała prace związane z wdrożeniem inteligentnego systemu monitoringu przepływu wody opartego na systemie SYNDIS zrealizowanego w ramach projektu pt. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski" współfinansowanego z Funduszu Spójności.

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

## **VI. Główne projekty techniczne i technologiczne**

### **1. Elektrownia fotowoltaiczna na Stacji Uzdatniania Wody**

W maju 2024 r. rozpoczęto budowę elektrowni fotowoltaicznej na Stacji Uzdatniania Wody o mocy 356,75 kWp wraz z budową stacji ładowania pojazdów elektrycznych o mocy 60 kW z możliwością ładowania 3 pojazdów.

Przewidywana roczna produkcja energii elektrycznej (uzysk) po wybudowaniu elektrowni fotowoltaicznej : 911,002 MWh, natomiast dzięki wybudowanej stacji ładowania pojazdów elektrycznych efektem będzie redukcja CO<sub>2</sub> o ok 5,63 Mg/rok.

Na tę inwestycję o łącznej wartości 2 436 995,14 zł brutto Spółka pozyskała wsparcie finansowe w formie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 1.981.296,86 zł udzielonej na preferencyjnych warunkach z możliwością częściowego umorzenia do kwoty 594 389,05 zł z okresem zwrotu 8 lat.

Elektrownia fotowoltaiczna na Stacji Uzdatniania Wody będzie wytwarzać energię odnawialną, przyjazną dla środowiska.

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

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

W związku z ciągle rozwijającym się rynkiem nowoczesnych rozwiązań technologicznych, dających ogromne korzyści dla takich przedsiębiorstw jak wodociągi miejskie, Spółka WODKAN podjęła decyzję o systematycznej rozbudowie istniejących systemów, technologii telemetrycznych oraz radiowych.

Zastosowanie przedmiotowych technologii niesie za sobą nie tylko wymierne korzyści dla przedsiębiorstw ale także dla lokalnego społeczeństwa co oznacza, że działania są także prospołeczne. Działania wsparte nowoczesnymi urządzeniami rejestrującymi parametry hydrauliczne na sieci wodno-kan, narzędzia informatyczne takie jak system geoprzestrzenny GIS z rzeczywistym modelem hydraulicznym sieci wodociągowej wsparty Zintegrowanym Systemem Informatycznym dedykowanym dla branży wodociągowej pozwala osiągnąć sukces w byciu Smart, Smart City.

Idąc w kierunku Smart City Spółka wprowadziła nowoczesne technologie i rozwiązania techniczne takie jak:

#### **1. Zdalny odczyt wodomierzy:**

Od 2017 roku Spółka wdraża system zdalnego odczytu firmy DIEHL Metering IZAR. Obecnie odczytywanych jest w ten sposób 90% zasobów około 12.000 wodomierzy głównych oraz 2.000 podliczników. System zdalnego odczytu umożliwia identyfikację zdarzeń na bieżąco w terenie.

Obecnie WODKAN S.A. wspólnie z firmą DIEHL Metering prowadzi testy systemu stacjonarnego polegające na rozstawieniu anten (koncentrator) na terenie miasta. Wszystkie czasy wystąpienia lub trwania zdarzenia są zapisywane w systemie (np. alarm o wycieku na instalacji wewnętrznej, zablokowanie wodomierza).

System stacjonarny pozwala prowadzić bieżącą analizę na komputerze oraz identyfikować czas wystąpienia i długość trwania zdarzeń.

2. Monitoring/Strefowanie sieci wodociągowej:

Spółka wykorzystuje monitoring jako elementarne narzędzie w zarządzaniu pracą w sieci wodociągowej, do prowadzenia rzetelnych analiz technicznych i ekonomicznych. Z uwagi na zasadność postawionego wymogu dbania o zasoby wód podziemnych, a także o właściwy stan techniczny eksploatującej sieci w tym ograniczanie niekontrolowanych wycieków do gruntu, kanalizacji, na powierzchnię oraz innej podziemnej infrastruktury, dlatego też Spółka częściowo zrealizowała wdrożenie inteligentnego systemu zarządzania sieciami wodno-kanalizacyjnymi w tym kanalizacją deszczową obejmujące: system monitoringu przepływu wody. W ramach tego projektu zabudowano na głównych ciągach magistralnych przepływomierze elektromagnetyczne kołnierzowe oraz zanurzeniowe. Przepływomierze wraz z urządzeniami cyfrowymi rejestrującymi dane tworzą punkty pomiarowe, które poprzez sieć GSM wysyłają bezcenne dane dotyczące przepływu i ciśnienia wody przez 24h/dobę.

Obecnie realizujemy kolejne zadanie dotyczące zabudowy przepływomierzy kołnierzowych oraz inwazyjnych - sztycowych.

Odpowiednio zaprogramowane z uwzględnieniem anomalii przepływu i ciśnienia wody wysyłają poprzez SMS alarmy dotyczące spadku ciśnienia lub nagłego związanego z wystąpieniem awarii wzmożonego przepływu wody, co pozwala na podjęcie przez pracowników Spółki szybkich działań umożliwiających ograniczenie strat wody w skutek awarii.

3. System informacji przestrzennej GIS:

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

4. Strefowanie sieci kanalizacyjnej :

Monitorowanie sieci kanalizacyjnych jest niezwykle ważnym narzędziem wykorzystywanym do monitorowania zdarzeń zachodzących w tych sieciach. W erze urbanizacji i zwiększonego spływu kosztem naturalnej retencji w zlewniach kanalizacyjnych, system pomaga zminimalizować ryzyko lokalnych cofek i zanieczyszczeń. Monitoring na sieci kanalizacyjnej w zakresie przepływu i wypełnienia odbywa za pomocą przepływomierzy. WODKAN S.A. realizując zadanie monitorowania sieci kanalizacyjnej systematycznie gromadzi i weryfikuje dane dotyczące parametrów ilościowych ścieków. Uzyskane w ten sposób dane są wykorzystywane do kalibracji modeli symulacyjnych ułatwiających przewidywanie przyszłych zdarzeń w oparciu o warunki bezopadowe, deszczowe, awaryjne lub inne możliwe do wystąpienia np. uszczelnienie kolejnej powierzchni zlewni. Pozwalają one na wykrycie zjawisk niepożądanych, oszacowanie obciążenia systemu oraz wspomagają proces podejmowania decyzji. W praktyce oznacza to monitoring występowania cofek i spiętrzeń w kanale, napełnień maksymalnych, wykrywanie miejsc nadmiernego odkładania się osadów a także określenie objętości ścieków, które nie mogą być odebrane przez kanalizację. Bardzo ważną zaletą posiadania systemu monitoringu sieci kanalizacyjnej jest możliwość stworzenia systemów wczesnego ostrzegania przed potencjalnym zagrożeniem. W przypadku sieci kanalizacyjnych pozwala na zminimalizowanie skutków powodzi miejskich, umożliwia podwyższenie bezpieczeństwa wodnego a także ułatwia proces zarządzania ryzykiem. Poza bieżącym monitoringiem sieci kanalizacyjnej znaczenie mają także okresowe inspekcje kanałów przez pracowników przedsiębiorstwa WODKAN S.A. eksploatującego sieć kanalizacyjną. Pozwalają one na znalezienie przyczyny awarii, zlokalizowanie miejsc nieszczelności, skontrolowanie jakości połączeń przewodów oraz spękań. Monitoring sieci

kanalizacyjnej jest niezbędnym narzędziem do poprawy jej funkcjonowania oraz zapobiegania lokalnym podtopieniom, a co za tym idzie do ochrony środowiska przed zanieczyszczeniem.

## **VII. Środowisko naturalne**

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

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

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

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

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

WODKAN S.A., aby sprostać oczekiwaniom klientów i podnosić jakość świadczonych usług, działa zgodnie ze Zintegrowanym Systemem Zarządzania, który spełnia standardy norm PN-EN ISO 9001:2015 oraz PN-EN ISO 14001:2015. Wszelkie podejmowane działania są ukierunkowane na poprawę wizerunku firmy, szybsze reagowanie na zmiany rynkowe, usprawnienie wewnętrznej komunikacji, zwiększenie zaangażowania pracowników w działalność firmy oraz eliminowanie potencjalnych błędów. Dodatkowo, przedsiębiorstwo kładzie duży nacisk na zaspokajanie potrzeb możliwie największej liczby interesariuszy oraz prowadzi działania minimalizujące negatywny wpływ na środowisko poprzez stałe monitorowanie swojej infrastruktury.

Podobnie jak w latach poprzednich, również w tym roku przeprowadzono weryfikację zgodności z normami ISO 9001 oraz ISO 14001 w ramach audytu nadzorczego. Audyt odbył się w dniach 13 i 14 marca i został przeprowadzony przez Jednostkę Certyfikującą UDT-CERT. Potwierdzono skuteczne funkcjonowanie wdrożonego systemu. Zgodność Zintegrowanego Systemu Zarządzania z wymaganiami norm ISO 9001:2015 oraz ISO 14001:2015 została potwierdzona, co umożliwiło utrzymanie certyfikatu Nr CSJS/0736/2024 ważnego do 18 stycznia 2027 roku.

Laboratorium WODKAN S.A. posiada certyfikat akredytacji wydany przez Polskie Centrum Akredytacji, który jest potwierdzeniem spełnienia wymagań normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02 gwarantując wysoki poziom świadczonych usług oraz zatwierdzony decyzją Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Ostrowie Wielkopolskim system jakości badań wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. W dniach 3 i 4 grudnia 2024 została przeprowadzona przez Polskie Centrum Akredytacji ocena ponowna, podczas której audytorzy PCA stwierdzili, że Laboratorium Badania Wody i Ścieków utrzymuje system zarządzania umożliwiający spełnienie wymagań normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02.

Polskie Centrum Akredytacji potwierdziło, że Laboratorium posiada kompetencje do wykonywania badań i pobierania próbek w zakresie posiadanej akredytacji z uwzględnieniem uaktualnienia zakresu.

## **VIII. Polityka personalna**

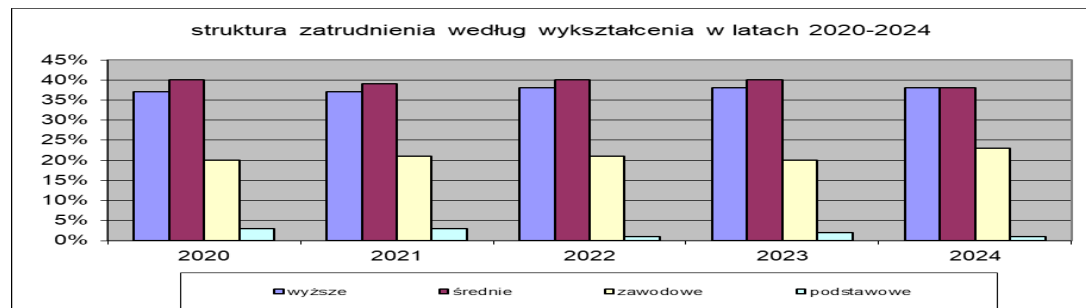
Zatrudnienie w Spółce według stanu na dzień 31.12.2024 r. wyniosło 173 osób i było większe o 4 osoby od zatrudnienia na dzień 31.12.2023 r.

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w roku 2024 wyniosło 164,8 w osobach, tj. 160,68 etatów. Przeciętny stan zatrudnienia (w etatach) w stosunku do roku 2023 zwiększył się o 4,14 etatu.

W roku 2024 kontynuowano działania mające na celu rozwój zawodowy pracowników, poprzez udział w szkoleniach, konferencjach, sympoziach i seminariach – koszt szkoleń wyniósł 88.525,63 tys. zł.

#### Struktura zatrudnienia według wykształcenia w latach 2020-2024

wykształcenie	2020	2021	2022	2023	2024
wyższe	37%	37%	38%	38%	38%
średnie	40%	39%	40%	40%	38%
zawodowe	20%	21%	21%	20%	23%
podstawowe	3%	3%	1%	2%	1%
razem:	100%	100%	100%	100%	100%



Struktura wiekowa pracowników Spółki na koniec 2024 r. przedstawiała się następująco:

przedział wiekowy	udział zatrudnionych
do 35 lat	17%
od 36 do 50 lat	47%
powyżej 50 lat	36%

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

pozycja	2020	2021	2022	2023	2024
zatrudnienie średnioroczne w pełnych etatach	153	154	153	157	161
sprzedaż ilościowa usługi dostawy wody w tys. m <sup>3</sup>	3 270	3 283	3 257	3 345	3 298
sprzedaż ilościowa usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w tys. m <sup>3</sup>	3 246	3 314	3 312	3 347	3 522
sprzedaż ilościowa wody w tys. m <sup>3</sup> /na jeden etat	21,37	21,32	21,29	21,31	20,48
sprzedaż ilościowa ścieków komunalnych w tys. m <sup>3</sup> /na jeden etat	21,22	21,52	21,65	21,32	21,88

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

- dofinansowanie do wypoczynku urlopowego - kwota 221.400,00 zł,
- udzielenie zwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe - kwota 68.000,00 zł,
- bony - kwota 11 550,00 zł,
- inne – 168.190,00 zł.

## **IX. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń**

### **1. Ryzyka związane z działalnością Spółki**

#### **Awarie sieci**

Ryzyko jest związane z ewentualnymi awariami sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, w związku z którymi Spółka nie mogłaby zapewnić ciągłości świadczonych usług, co mogłoby skutkować koniecznością wypłaty odszkodowań. Na wypadek zaistnienia konieczności wypłaty odszkodowania oraz sytuacji krytycznej Spółka posiada odpowiednie ubezpieczenie w zakresie odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej.

Spółka podjęła w roku 2024 działania służące wskazaniu elementów infrastruktury, które ze względu na wiek, materiał z jakiego zostały wykonane, wymagają modernizacji.

W wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych Spółki na lata 2023-2027 zabezpieczono środki na finansowanie tych działań. Modernizując infrastrukturę Spółka stara się zmniejszyć ryzyko poważnych awarii obiektów oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnych.

#### **Uzależnienie wielkości sprzedaży od warunków atmosferycznych**

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

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

#### **Windykacja należności od odbiorców**

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

#### **Rosnące koszty operacyjne**

Spółka jest narażona na ryzyko większego wzrostu kosztów operacyjnych niż przewidziany w obowiązującej taryfie. Nieprzewidziany wzrost kosztów dotyczy w szczególności kosztów nośników energii, kosztów zagospodarowania komunalnych osadów i ściekowych, kosztów materiałów technologicznych i usług remontowych. Wpływ niniejszego ryzyka jest bardzo duży ze względu na horyzont czasowy obowiązywania taryf.

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

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

#### **Uszkodzenia majątku Spółki związane z wystąpieniem niekorzystnych zjawisk atmosferycznych**

Sieci wodociągowe i kanalizacyjne narażone są na ryzyko zniszczenia, w przypadku wystąpienia mrozów oraz gwałtownych nawałnych opadów.

Spółka dla ograniczenia skutków zniszczenia majątku zawiera umowy ubezpieczenia.

#### **Inne zagrożenia**

Spółka narażona jest na ryzyko związane z nieprawidłowym lub nielegalnym włączeniem do sieci kanalizacyjnych. Od roku 2007 w Spółce funkcjonuje zespół do lokalizacji nieprawidłowości włączeń do sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej. W 2024 r. skontrolowano prawidłowość odprowadzania ścieków deszczowych i sanitarnych z 238 nieruchomości.



## 2. Pozostałe czynniki ryzyka i zagrożeń

### Otoczenie ekonomiczno-prawne

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

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

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

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

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

### Wysokie opłaty i podatki

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

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

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

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

### Ryzyko niedoszacowania ceny

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

### Osady z oczyszczalni

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

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

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

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

**Ryzyko galopującej inflacji**

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

**3. Instrumenty finansowe****Poziom stóp procentowych**

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

Część posiadanego majątku Spółka finansuje z zewnętrznych źródeł tj. oprocentowanych pożyczek. Podwyżka stóp procentowych powoduje wzrost kosztów finansowych, związanych z obsługą pożyczek.

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

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

**Ryzyko spadku ceny praw majątkowych**

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

**Ryzyko inflacji**

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

Wzrost inflacji wpływa na wzrost kosztów operacyjnych działalności Spółki. W roku 2024 skutkiem konfliktu Rosyjsko – Ukraińskiego był wzrost podstawowych wskaźników makroekonomicznych. Podstawowym problemem ekonomicznym 2024 r. była wysoka inflacja. Aby złagodzić skutki wysokiej inflacji rząd zdecydował się na sukcesywne wprowadzanie programów osłonowych, które przybierało formę bezpośrednich transferów pieniężnych w postaci dodatku osłonowego i węglowego, obniżonych podatków pośrednich takich jak VAT i akcyza, jak również gwarancji maksymalnej ceny energii elektrycznej i ciepła.

**Ryzyko walutowe**

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

**Ryzyko kredytowe**

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji kiedy przedsiębiorstwo prowadzi działalność w niestabilnej sytuacji rynkowej, powodującej wahania podstawowych wskaźników po jakich banki udzielają pożyczek. W takim otoczeniu makroekonomicznym działała Spółka w roku 2024.

Dodatkowo Spółka nie kredytuje swoich kontrahentów. Wolne środki pieniężne posiadane przez Spółkę są lokowane w lokaty bankowe ustanowione w bankach wytypowanych na podstawie posiadanego ratingu kredytowego i wysokości kapitału zakładowego.

#### **X. Działalność prospołeczna**

WODKAN S.A., dostrzegając potrzeby lokalnych społeczności w ramach swych możliwości finansowych wspiera organizację wydarzeń sportowych, edukacyjnych, konkursów oraz festynów, które wpisały się w tradycję kulturalną Ostrowa Wielkopolskiego. W 2024 r. na ww. cele przekazano łącznie kwotę ok 27 tys. zł.

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

Spółka nie nabyła w 2024 roku żadnych akcji własnych.

#### **XII. Zasady ładu korporacyjnego**

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

Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego znajduje się na stronie internetowej Spółki [www.wodkan.com.pl](http://www.wodkan.com.pl).

#### **XIII. Oświadczenia Zarządu**

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych POL-TAX 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 4090, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. za 2024 rok został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Zrealizowane w 2024 roku zadania gospodarcze tworzą warunki dla prowadzenia efektywnej działalności w latach następnych. Osiągnięte wyniki organizacyjno - techniczne i ekonomiczno - finansowe zapewniają pełne wykonanie zadań statutowych Spółki oraz rozwój urządzeń wodnych i kanalizacyjnych na terenie miasta Ostrowa Wielkopolskiego.

Prezes Zarządu

Ostrów Wielkopolski, 21.03.2025 r.