

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto w 2004 roku

/ w złotych /

Przychody	24.326
- przychody nie stanowiące przychodu w aspekcie podatkowym	74
*rozwiązanie odpisu aktualizacji należności	18
*amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	23
*naliczone odsetki od lokat	12
*naliczone odsetki od pożyczki	7
*dotacja z Polskiej Agencji Rozwoju	8
*dotacja otrzymana na sfinansowanie środka trwałego do wysokości amortyzacji	5
*równowartość amortyzacji środka trwałego otrzymanego nieodpłatnie	1
- przychody podlegające opodatkowaniu	1
* służebność gruntu	1
*uzyskane odsetki / w 2003 r. nie stanowiły przychodu do opodatkowania /	0
Koszty	25.132
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1.023
* odsetki budżetowe i zrównane z nimi	3
* PFRON	82
*amortyzacja środków trwałych przekazanych nieodpłatnie	29
*amortyzacja środki trwale przyjętych aportem	520
*amortyzacja środki trwale sfinansowanych dotacjami	5
*amortyzacja środki trwale nieodpłatnie otrzymanych	98
*opłata za korzystanie ze środowiska za rok 2003	30
* opłaty sądowe od zobowiązań	2
*inwestycje zaniechane	1
* wydatki nie związane z przychodami	4
* amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	23
* amortyzacja środka trwałego w związku z zaprzestaniem działalności	3
* koszty dotyczące roku 2003	0
* amortyzacja środka trwałego zlikwidowanego z powodu utraty przydatności	6
* odpis aktualizacji należności – podatek VAT	4
* odpis aktualizacyjny należności w wartości netto	52
* wydatki na rzecz osób wchodzących do Rady Nadzorczej	9
* darowizny	10
* odszkodowania	16
* VAT nie podlegający odliczeniu	2
* koszty pozyskania środków z UE	23
* składka na organizację dobrowolną	2
* wydatki bezpośrednio sfinansowane z Polskiej Agencji Rozwoju	8
* VAT od spisanych należności nieściągalnych	0
* VAT od dopłaty za ścieki	84
* nie wypłacone wynagrodzenia Rady Nadzorczej	7
Koszty uzyskania przychodów	24.109
Koszty podatkowe nie ujęte w księgach	33
* odsetki od pożyczki z 2003 roku	25

* niewypłacone wynagrodzenia osobom fizycznym za rok 2003	7
Dochód	111
Odliczenia od dochodu art.17 ust.1 pkt.14	1.500
Podstawa do opodatkowania / strata / w pełnych zł)	-1.389
Podatek dochodowy od osób prawnych (w pełnych zł) 19%	-

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Struktura środków pieniężnych (tys. zł.)

Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych

	Na początek okresu	Na koniec okresu
Środki pieniężne w kasie	16	18
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	467	2.649
Inne środki pieniężne	5.548	6.147
Razem	6.031	8.814

2. Podział działalności Emitenta:

Działalność operacyjna:

obejmuje podstawowe, przynoszące przychody, funkcjonowanie jednostki gospodarczej tj.: sprzedaż wody, odbiór ścieków, działalność pomocnicza i pozostała.

Działalność inwestycyjna:

polega na zakupie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowego i finansowego majątku trwałego.

Działalność finansowa:

dotyczy podejmowania przedsięwzięć powodujących zmiany w wielkości i strukturze kapitału własnego i obcego Emitenta.

3.Zestawienie różnic pomiędzy bilansowymi zmianami stanu niektórych pozycji oraz zmian stanu tych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych:

Działalność operacyjna: (tys. zł.):

- zysk z tytułu działalności inwestycyjnej;

koszt likwidacji sprzedaży środków trwałych:

145

przychód ze sprzedaży środka trwałego

-415

darowizna środka trwałego

- 29

-299

Do przepływów przyjęto kwotę

-299

-zmiana stanu należności;

01.01.04 r. 3.136

31.12.04 r. 2.544

-592 (do przepływów przyjęto kwotę 592)

- zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek:

01.01.04 r. 5.680

31.12.04 r. 4.657

-1.023 (do przepływów przyjęto kwotę – 1.023)

zmiana stanu zobowiązań z tyt. dział. inwestycyjnej

01.01.04 r. 975

31.12.04r. 327

- 648 (do przepływów przyjęto kwotę + 648)

Zmiana stanu zobowiązań:

- 375

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

Aktywa

01.01.04 r. 1.088

31.12.04 r. 823

- 265 (do przepływów przyjęto kwotę 265)

Pasywa

01.01.04 r. 454

31.12.04 r. 449

45 (do przepływów przyjęto kwotę 45)

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

310

Działalność inwestycyjna (tys. zł.):

Przychód ze sprzedaży środka trwałego:

+ 415

Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych

- 7.690

- nabycie składników wartości niematerialnych i prawnych :

- 25

- nabycie rzeczowych aktywów trwałych

- 7185

; przekazanie środków trwałych w budowie na majątek

; zmiana stanu inwestycji

01.01.04 r. 672

31.12.04 r. 504

- 168

przyjęto do przepływów kwotę + 168

-zmiana stanu zobowiązań z tyt. dział. inwestycyjnej

01.01.04 r. 975

31.12.04 r. 327

- 648

przyjęto do przepływów kwotę - 648

Działalność finansowa (tys. zł.):

Splata pożyczek -2.934

Wpływy z emisji akcji	2.930
Uzyskany kredyt	108

W przedmiotowym raporcie nie wypełniono następujących not:

2d, 3a-d, 4a-k, 4h, 4o-t, 9b-c, 9f-g, 13a, 17, 18a-e, 21a, 23a-b, 25a-b, 29a, 29c, 35, 36, A,C.

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Oświadczenie

Informujemy, że WODKAN S.A. przestrzega zasad ładu korporacyjnego.

Zasady funkcjonowania organów Spółki zostały określone w statucie oraz regulaminach. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy posiada stabilny regulamin określający szczegółowe zasady prowadzenia obrad i podejmowania uchwał.

Rada Nadzorcza i Zarząd Emitenta posiadają stabilne regulaminy na podsatwie, których działają.

1. Informacje o instrumentach finansowych:

Spółka nie posiada:

- długoterminowych papierów wartościowych (w tym akcji, obligacji) nabytych w celu uzyskania przychodów w postaci odsetek – wytwarzania zysku uzyskiwanego dzięki krótkoterminowym wahaniom ceny lub marży maklerskiej, dywidend i innych pożytków
- certyfikatów, bonów, listów zastawnych będących zobowiązaniami finansowymi innych jednostek
- aktywów pieniężnych w postaci czeków i weksli obcych przyjętych na pokrycie należności,
- akcji i udziałów własnych nabytych w drodze egzekucji w celu umorzenia lub dalszej odsprzedaży
- kredytów przeznaczonych do obrotu
- rozrachunków z tytułu wyemitowanych przez jednostkę obligacji i innych dłużnych papierów wartościowych

Spółka nie posiada także aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży.

Akcje WODKAN nie są powiązane z żadnymi pochodnymi instrumentami finansowymi wynikającymi z nich.

2. Stan zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2004 r. wyniósł 8.238,3 tys. zł.
Kwota ta obejmuje zobowiązanie z tytułu złożonego pozwu przez PPI Ekolog –1 w Pile o wydanie nakazu zapłaty w postępowaniu nakazowym w kwocie 8.235,5 tys. zł. Pozew związany jest z zaprojektowaniem , zbudowaniem i uruchomieniem oczyszczalni ścieków dla Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Jednocześnie Wodkan S.A. złożył pozew wzajemny o zapłatę w kwocie 3.401,6 tys. zł tytułem kar umownych. Pozostała część zobowiązań warunkowych w kwocie 2,9 tys. zł , to kara pieniężna za naruszenie dopuszczalnych warunków, jakim powinny odpowiadać ścieki wprowadzone do środowiska
3. WDKAN SA nie zaciągnął żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
4. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja zaniechania jakiegokolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
5. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi wynosi 13 tys. zł.

6. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
- w roku 2004 wyniosły 7.048 tys. zł,
w tym na ochronę środowiska 5.555 tys. zł,
 - planowane nakłady roku 2005 wyniosą 7.819 tys. zł,
w tym na ochronę środowiska 7.026 tys. zł.
7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące transakcje z podmiotami powiązanymi dotyczące przeniesienia praw i zobowiązań.
8. Dane liczbowe o wzajemnych należnościach, zobowiązaniach, kosztach i przychodach dotyczące jednostek powiązanych przedstawia załącznik nr 1,2.
9. Spółka w okresie sprawozdawczym nie przeprowadzała transakcji ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.
10. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych. w poprzednim roku obrotowym
Pracownicy ogółem	157,24	37,00	120,24	156 ,49
z tego:				
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	102,41	9,00	93,41	103,03
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	54,83	28,00	26,83	53,46
Uczniowie	--	--	--	--
Osoby zatrudnione poza granicami kraju	--	--	--	--
Osoby wykonujące pracę nakładczą	--	--	--	--
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	--	--	--	--

11. Wynagrodzenie łącznie z nagrodą wyniosło za rok 2004 dla:

Zarządu:

- | | | |
|----|-------------------|--------------|
| 1. | Jankowski Andrzej | 107 tys. zł, |
| 2. | Jankowiak Jerzy | 86 tys. zł, |
| 3. | Psikus Jerzy | 86 tys. zł. |

Rady Nadzorczej:

- | | | |
|-----|-----------------------|-------------|
| 1. | Grzeškowiak Stanisław | 10 tys. zł, |
| 2. | Kostrzewa Maciej | 9 tys. zł, |
| 3. | Koszułap Barbara | 14 tys. zł, |
| 4. | Krysmalska Grażyna | 1 tys. zł, |
| 5. | Mikołajczyk Henryk | 11 tys. zł, |
| 6. | Mosoń Jacek | 1 tys. zł, |
| 7. | Szulec Tadeusz | 12 tys. zł, |
| 8. | Wawrzyniak Wiesław | 1 tys. zł, |
| 9. | Włosik Wojciech | 12 tys. zł, |
| 10. | Woźniak Romuald | 5 tys. zł, |
| 11. | Wysocki Jarosław | 16 tys. zł, |
| 12. | Zaremba Mirosław | 12 tys. zł. |

12. Spółka nie udzieliła członkom Zarządu i Rady Nadzorczej żadnych pożyczek i kredytów. W roku obrotowym nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu i organów nadzorczych, 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.
13. W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie ma zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.
14. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w rocznym sprawozdaniu finansowym
15. W roku 2004 nie występowały relacje pomiędzy prawnym poprzednikiem a emitentem
16. Ostatnie trzy lata działalności Spółki przypadają na okres charakteryzujący się wskaźnikiem inflacji poniżej 10 % i w tej sytuacji sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie podlegały korekcie o wskaźnik inflacji.
17. Nie wystąpiły różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.
18. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
19. Nie występują żadne niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.
20. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

21. Spółka WODKAN SA nie posiada żadnych udziałów lub akcji w innych jednostkach.

22. Spółka WODKAN nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdania emitenta stanowią element skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzanego przez jednostkę dominującą HOLDIKOM S.A.

Podpisy Członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych			
Data	Imię i nazwisko	Stanowisko / funkcja	Podpis
04-04-02	mgr inż. Andrzej Jankowski	Prezes Zarządu	
04-04-02	mgr Jerzy Jankowiak	Członek Zarządu	
04-04-02	mgr Jerzy Psikus	Członek Zarządu	
04-04-02	mgr Anna Serbakowska	Kierownik działu finansowo - księgowego	

**Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej HOLDIKOM za okres od 01.01.2004r. do 31.12.2004r.
dotyczące rachunku strat i zysków**

Treść	Spółki							Razem
	OZC S.A.	MZO S.A.	MZK S.A.	MZGM Sp. z o.o	Targowiska S.A.	MZZ Sp. z o.o	HOLDIKOM S.A.	
1. Przychody ze sprzedaży	99	19	39	1.219	31	28	2	1.437
- ze sprzedaży produktów	99	19	39	1.219	31	28	2	1.437
- ze sprzedaży towarów i mat.	-	-	-	-	-	-	-	-
	899	43	165	-	-	8	69	1.184
2. Koszty dział. operacyjnej								
- zużycie materiałów i energii	899	43	164	-	-	-	-	1.106
- usługi obce	-	-	1	-	-	8	69	78
- pozostałe koszty rodzajowe	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Pozostałe przychody operacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-
-przychody ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne przychody operacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-
-wartość zbytych nie finansowych aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne koszty operacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Przychody finansowe	-	7	-	-	-	-	-	7
-dywidendy udziały w zyskach	-	-	-	-	-	-	-	-

- odsetki	-	7	-	-	-	-	-	7
-przychód ze zbycia inwestycji	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Koszty finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
- wartość zbytych inwestycji	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-

Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej HOLDIKOM na dzień 31.12.2004r. dotyczące bilansu.

Załącznik Nr 4

Treść	Spółki							Razem
	OZC S.A.	MZO S.A.	MZK S.A.	MZGM Sp. z o.o	Targowiska Sp. Z o.o	MZZ Sp. z o.o	HOLDIKOM S.A.	
AKTYWA								
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	7	7
- inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	7	7
2. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	-	-	-	306	306
- grunty	-	-	-	-	-	-	46	46
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	-	-	-	-	-	-	260	260
- urządzenia technologiczne i maszyny	-	-	-	-	-	-	-	-
- środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-
- środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-
- zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Zapasy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- materiały	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Należności krótkoterminowe	7	2	0	59	4	2	0	74	
- z tytułu dostaw i usług	7	2	0	59	4	2	0	74	
* do 12 miesięcy	7	2	0	59	4	2	0	74	
- dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne należności	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- akcje i udziały w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	257	-	-	-	-	-	-	257	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne środki pieniężne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PASYWA									
1. Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Zobowiązania krótkoterminowe	67	4	15	-	-	-	7	93	
-pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- z tytułu dostaw i usług	67	4	15	-	-	-	7	93
* do 12 miesięcy	67	4	15	-	-	-	7	93
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-	-	-

-

