



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za IV kwartał 2021 roku

Podstawa prawna przekazania raportu do publicznej wiadomości:

§ 5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Ostrów Wielkopolski, luty 2022r.

Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego.....	3
Bilans	6
Rachunek zysków i strat.....	8
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	9
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	11
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych	13
Zasady rachunkowości	13
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	15
Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)	15
1. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	16
2. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	17
3. Należności	17
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	17
5. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2022r.	18
6. Zysk przypadający na jedną akcję	18
7. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	18
Dodatkowe informacje i objaśnienia	19
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	23

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dwunastu miesięcy 2021 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.02.2022 roku.

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

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

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

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

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

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

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 31.12.2021r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.12.2021r. :

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

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

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

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

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

Wybrane dane finansowe

Informacje finansowe przeliczone zostały na euro według następujących zasad:

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

Kursy wymiany złotego na euro

Okres sprawozdawczy	średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do grudnia	średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31. grudnia
2020	4,4742	4,6148
2021	4,5775	4,5994

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	IV kwartał stan na 2021-12-31	IV kwartał stan na 2020-12-31	IV kwartał stan na 2021-12-31	IV kwartał stan na 2020-12-31
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	48 458 189,85	44 342 805,43	10 586 169,27	9 910 778,56
Przychody netto ze sprzedaży	38 493 789,16	36 310 817,15	8 409 347,71	8 115 599,92
Zysk (strata) ze sprzedaży	-488 634,99	233 649,43	-106 747,13	52 221,50
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 285 148,00	1 420 429,99	280 753,25	317 471,28
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 109 229,95	1 320 044,91	242 322,22	295 034,85
Zysk (strata) netto	642 508,95	864 807,91	140 362,41	193 287,72
Amortyzacja	9 293 894,36	8 685 677,12	2 030 342,84	1 941 280,48
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	415 859,33	-1 010 540,04	90 848,57	-225 859,38
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-16 975 644,98	-22 053 943,73	-3 708 496,99	-4 929 136,77
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	19 892 490,52	19 444 642,45	4 345 710,65	4 345 948,43
Przepływy pieniężne netto, razem	3 332 704,87	-3 619 841,32	728 062,23	-809 047,72
Należności długoterminowe	700,00	700,00	152,19	156,45
Należności krótkoterminowe	3 178 928,09	4 932 832,70	691 161,48	1 102 506,08
Środki pieniężne	9 667 595,56	6 334 890,69	2 101 925,37	1 415 871,15
Aktywa razem	251 710 222,31	234 902 774,48	54 726 751,82	52 501 625,87
Rezerwy na zobowiązania	15 466 891,61	14 520 608,88	3 362 806,37	3 245 408,98
Zobowiązania długoterminowe	18 143 271,22	9 684 737,41	3 944 703,92	2 164 574,09
Zobowiązania krótkoterminowe	4 009 620,16	7 435 805,54	871 770,27	1 661 929,63
Kapitał własny	172 514 786,06	172 691 265,11	37 508 106,72	38 597 126,89
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 129 005,96	11 440 425,10
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675,00	5 118 675,00	5 118 675,00	5 118 675,00
	w zł		w eur	
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	0,12	0,16	0,02	0,03
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	33,70	33,74	7,33	7,31

Bilans

AKTYWA	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
A. Aktywa trwałe długoterminowe	236 539 539,41	221 761 143,77
I. Wartości niematerialne i prawne	646 048,77	403 588,26
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	646 048,77	403 588,26
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	215 204 371,53	210 348 726,71
1. Środki trwałe	202 235 949,38	188 272 142,94
2. Środki trwałe w budowie	12 716 435,97	22 076 583,77
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	251 986,18	0,00
III. Należności długoterminowe	700,00	700,00
1. Od jednostek powiązanych	700,00	700,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 402 611,36	1 651 591,33
1. Nieruchomości inwestycyjne	23 333,62	2 313,59
2. Inwestycje w jednostkach zależnych	0,00	0,00
3. Udzielone pożyczki i należności	1 379 277,74	1 649 277,74
4. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 285 807,75	9 356 537,47
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 076 547,00	955 621,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 209 260,75	8 400 916,47
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	15 170 682,90	13 141 630,71
I. Zapasy	1 023 104,81	826 022,61
1. Materiały	788 833,57	704 523,48
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	205 068,70	119 893,84
5. Zaliczki na dostawy	29 202,54	1 605,29
II. Należności krótkoterminowe	3 178 928,09	4 932 832,70
1. Należności od jednostek powiązanych	42 638,15	42 804,66
2. Należności od pozostałych jednostek	3 136 289,94	4 890 028,04
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 937 595,56	6 604 890,69
1. Aktywa finansowe w wartości godziwej przez wynik finansowy	0,00	0,00
2. Udzielone pożyczki i należności	270 000,00	270 000,00
3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 667 595,56	6 334 890,69
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 031 054,44	777 884,71
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	965 352,84	518 172,56
2. Inne	65 701,60	259 712,15
C. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00
Aktywa razem	251 710 222,31	234 902 774,48

PASYWA	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
A. Kapitały (fundusz) własny	172 514 786,06	172 691 265,11
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	80 099 480,33	80 053 660,42
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 478 638,61	10 478 638,61
IV. Kapitał rezerwowy	30 107 408,17	30 107 408,17
V. Zyski zatrzymane	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) bieżącego okresu	642 508,95	864 807,91
VII. Wynik roku ubiegłego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 195 436,25	62 211 509,37
I. Rezerwy na zobowiązania	15 466 891,61	14 520 608,88
1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 718 017,00	11 130 370,00
2. Rezerwy długoterminowe	2 882 448,26	2 751 732,13
a) rezerwa na świadczenia pracownicze	2 882 448,26	2 751 732,13
3. Rezerwy krótkoterminowe	866 426,35	638 506,75
l) rezerwa na świadczenia pracownicze	434 613,65	206 694,05
ł) pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70
II. Zobowiązania długoterminowe	18 143 271,22	9 684 737,41
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	18 143 271,22	9 684 737,41
a) kredyty i pożyczki	17 980 598,12	9 520 765,74
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
e) inne zobowiązania długoterminowe (kaucje)	162 673,10	163 971,67
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 009 620,16	7 435 805,54
1. Wobec jednostek powiązanych	161 813,58	160 630,38
2. Wobec pozostałych jednostek	3 712 079,75	7 059 992,07
a) kredyty i pożyczki	1 272 584,85	1 267 516,01
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
e) inne zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
f) z tytułu dostaw i usług	359 381,54	673 442,01
g) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
h) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
i) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	878 758,59	973 594,33
j) z tytułu wynagrodzeń	617 025,43	567 393,70
k) inne, w tym	584 329,34	3 578 046,02
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	135 726,83	215 183,09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	41 575 653,26	30 570 357,54
1. Dotyczące przychodów	41 540 352,90	30 535 057,18
- umorzone pożyczki z WFOSiGW	2 043 466,45	1 989 213,56
- otrzymane dotacje oraz środki trwale otrzymane nieodpłatnie rozliczone z naliczona amortyzacja	39 496 886,45	28 545 843,62
- przychody przyszłych okresów-otrzymana zaliczki na usługi,	0,00	0,00
2. vat skorygowany zgodnie z art. 89 ust.VAT	35 300,36	35 300,36
3. Inne rozliczenia	0,00	0,00
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00
Pasywa razem	251 710 222,31	234 902 774,48

Rachunek zysków i strat

	od 2021-10-01 do 2021-12-31	od 2021-01-01 do 2021-12-31	od 2020-01-01 do 2020-12-31	od 2020-10-01 do 2020-12-31	od 2020-01-01 do 2020-12-31
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 057 259,32	48 458 189,85	44 342 805,43	15 025 584,85	44 342 805,43
- od jednostek powiązanych	135 288,40	520 573,65	537 409,55	140 827,65	537 409,55
I. Przychody ze sprzedaży produktów	9 792 622,46	38 063 941,37	36 056 876,49	8 995 222,48	36 056 876,49
1. woda	2 717 541,25	11 105 483,35	10 746 691,94	2 596 405,63	10 746 691,94
2. ścieki	4 880 246,65	19 145 605,09	18 088 647,53	4 415 877,93	18 088 647,53
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 345 284,11	5 103 204,82	4 995 348,84	1 328 466,91	4 995 348,84
4. produkcja energii	205 068,70	455 417,05	328 627,14	119 893,84	328 627,14
8. działalność pomocnicza	644 481,75	2 254 231,06	1 897 561,04	534 578,17	1 897 561,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	-745 118,94	9 896 888,83	7 984 795,54	6 017 455,28	7 984 795,54
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5 524,09	67 511,86	47 192,74	9 063,59	47 192,74
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 231,71	429 847,79	253 940,66	3 843,50	253 940,66
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	0,00	414 435,59	238 816,65	0,00	238 816,65
2. przychody ze sprzedaży innych towarów i materiałów	4 231,71	15 412,20	15 124,01	3 843,50	15 124,01
B. Koszty działalności operacyjnej	9 157 624,12	48 946 824,84	44 109 156,00	15 102 103,93	44 109 156,00
I. Amortyzacja	2 369 839,05	9 293 894,36	8 685 677,12	2 199 583,51	8 685 677,12
II. Zużycie materiałów i energii	1 171 238,32	4 415 928,57	4 066 750,74	802 304,28	4 066 750,74
1. materiały	651 876,11	2 532 908,55	2 339 783,13	433 915,07	2 339 783,13
2. energia	519 362,21	1 883 020,02	1 726 967,61	368 389,21	1 726 967,61
III. Usługi obce	708 188,03	14 883 502,46	11 922 313,00	6 997 628,85	11 922 313,00
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym: - zagospodarownie osadów pościekowych	535 570,11 163 040,00	3 112 848,72 1 490 132,00	3 052 789,48 1 375 326,54	730 518,82 309 657,60	3 052 789,48 1 375 326,54
2. remonty i konserwacje	172 617,92	11 770 653,74	8 869 523,52	6 267 110,03	8 869 523,52
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek od nieruchomości	1 682 300,09 1 563 254,00	7 018 742,60 6 252 213,00	6 937 184,20 6 138 813,00	1 662 249,43 1 522 645,00	6 937 184,20 6 138 813,00
V. Wynagrodzenia	2 493 664,12	9 786 005,77	9 418 741,89	2 636 234,96	9 418 741,89
1. osobowy fundusz płac	2 424 101,95	9 360 995,40	8 940 458,80	2 527 303,79	8 940 458,80
2. bezosobowy fundusz płac	69 562,17	425 010,37	478 283,09	108 931,17	478 283,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	568 346,36	2 417 091,39	2 262 282,14	533 323,33	2 262 282,14
1. ZUS	477 488,30	1 846 968,37	1 741 687,98	471 634,36	1 741 687,98
2. Inne	90 858,06	570 123,02	520 594,16	61 688,97	520 594,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	160 028,01	746 776,54	567 428,09	267 129,17	567 428,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 020,14	384 883,15	248 778,82	3 650,40	248 778,82
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	0,00	370 242,19	233 031,05	0,00	233 031,05
2. wartość innych sprzedanych materiałów	4 020,14	14 640,96	15 747,77	3 650,40	15 747,77
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-100 364,80	-488 634,99	233 649,43	-76 519,08	233 649,43
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	639 773,96	2 202 198,52	1 614 287,26	724 342,18	1 614 287,26
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-15 442,90	14 415,28	0,00	-3 643,86	0,00
II. Dotacje	437 890,43	1 541 238,66	812 219,84	315 541,97	812 219,84
III. Inne przychody operacyjne	217 326,43	646 544,58	802 067,42	412 444,07	802 067,42
E. Pozostałe koszty operacyjne	101 174,39	428 415,53	427 506,70	138 584,51	427 506,70
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	11 472,83	11 472,83	11 472,83
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	78 447,79	350 705,35	319 858,47	66 649,79	319 858,47
III. Inne koszty operacyjne	22 726,60	77 710,18	96 175,40	60 461,89	96 175,40
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	438 234,77	1 285 148,00	1 420 429,99	509 238,59	1 420 429,99
G. Przychody finansowe	50 977,20	210 857,78	285 693,66	50 573,84	285 693,66
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	50 977,20	210 857,78	285 693,66	50 573,84	285 693,66
-odsetki od lokat	1 893,64	1 909,92	44 160,88	44,94	44 160,88
-odsetki od udzielonych pożyczek	13 535,02	49 227,11	67 599,76	12 966,18	67 599,76
-odsetki od należności	35 548,54	159 720,75	173 933,02	37 562,72	173 933,02
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	107 066,44	386 775,83	386 078,74	82 796,07	386 078,74
I. Odsetki	90 996,57	318 349,36	229 877,72	65 072,34	229 877,72
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	16 069,87	68 426,47	156 201,02	17 723,73	156 201,02
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	382 145,53	1 109 229,95	1 320 044,91	477 016,36	1 320 044,91
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	-146 790,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	466 721,00	466 721,00	455 237,00	455 237,00	455 237,00
L. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-84 575,47	642 508,95	864 807,91	168 569,36	864 807,91

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres		Za okres	
		od 2021-10-01 do 2021-12-31	od 2021-01-01 do 2021-12-31	od 2020-10-01 do 2020-12-31	od 2020-01-01 do 2020-12-31
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	171 872 277,11	172 691 265,11	171 826 457,20	174 129 860,95
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	171 872 277,11	172 691 265,11	171 826 457,20	174 129 860,95
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawoweFo	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	80 099 480,33	80 053 660,42	80 053 660,42	80 049 223,60
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	45 819,91	0,00	4 436,82
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	45 819,91	0,00	4 436,82
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	45 819,91	0,00	4 329,94
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	106,88
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasoweFo na koniec okresu	80 099 480,33	80 099 480,33	80 053 660,42	80 053 660,42
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 745,49
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	-106,88
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	106,88
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	106,88
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	4 176 430,57
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	25 930 977,60
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	25 930 977,60
	- przeniesienie zysku lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	25 930 977,60
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17

		od 2021-10-01 do 2021-12-31	od 2021-01-01 do 2021-12-31	od 2020-10-01 do 2020-12-31	od 2020-10-01 do 2020-12-31
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	864 807,91	0,00	28 238 711,29
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	864 807,91	0,00	28 531 929,58
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	864 807,91	0,00	28 531 929,58
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa pdop	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	864 807,91	0,00	28 531 929,58
	- podział zysku	0,00	864 807,91	0,00	28 531 929,58
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	293 218,29
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	293 218,29
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	- amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	293 218,29
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	293 218,29
	- przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	-korekta rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	642 508,95	642 508,95	864 807,91	864 807,91
a)	Zysk netto	642 508,95	642 508,95	864 807,91	864 807,91
b)	Strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	172 514 786,06	172 514 786,06	172 691 265,11	172 691 265,11

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	od 2021-10-01 do 2021-12-31	od 2021-01-01 do 2021-12-31	od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.	od 2020-10-01 do 2020-12-31	od 2020-01-01 do 2020-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	0,00	642 508,95	864 807,91	0,00	864 807,91
II. Korekty razem	690 866,94	-226 649,62	-1 875 347,95	-6 668 330,00	-1 875 347,95
1. Amortyzacja	0,00	9 293 894,36	8 685 677,12	0,00	8 685 677,12
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	77 461,55	269 122,25	162 268,99	52 097,19	162 268,99
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	16 348,84	-13 591,34	11 472,83	15 232,09	11 472,83
5. Zmiana stanu rezerw	1 086 842,73	946 282,73	177 729,58	351 234,16	177 729,58
6. Zmiana stanu zapasów	-281 681,44	-197 082,20	-121 782,45	-112 815,96	-121 782,45
7. Zmiana stanu należności	639 210,89	1 753 904,61	-1 479 415,26	-325 132,60	-1 479 415,26
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-549 472,46	-476 011,25	-515 523,32	7 267,33	-515 523,32
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-297 843,17	-11 803 168,78	-8 804 315,28	-6 664 752,05	-8 804 315,28
11. Inne korekty	0,00	0,00	8 539,84	8 539,84	8 539,84
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	690 866,94	415 859,33	-1 010 540,04	-6 668 330,00	-1 010 540,04
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy	100 037,07	386 493,51	324 662,89	84 793,54	324 662,89
1. Otrzymane odsetki	17 270,67	49 227,11	67 599,76	17 293,54	67 599,76
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	67 500,00	270 000,00	247 500,00	67 500,00	247 500,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	52 000,00	9 563,13	0,00	9 563,13
4. Inne wpływy inwestycyjne		15 266,40	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 905 722,23	17 362 138,49	22 378 606,62	8 913 322,69	22 378 606,62
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 894 165,37	17 350 581,63	22 377 711,22	8 912 427,29	22 377 711,22
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	11 556,86	11 556,86	895,40	895,40	895,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 805 685,16	-16 975 644,98	-22 053 943,73	-8 828 529,15	-22 053 943,73

	od 2021-10-01 do 2021-12-31	od 2021-01-01 do 2021-12-31	od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.	od 2020-10-01 do 2020-12-31	okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	990 617,42	22 178 537,22	23 286 651,82	16 626 472,29	23 286 651,82
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	990 617,42	9 686 255,73	4 010 483,69	4 010 483,69	4 010 483,69
2. Inne wpływy (dotacja)	0,00	12 492 281,49	19 276 168,13	12 615 988,60	19 276 168,13
II. Wydatki	355 549,19	2 286 046,70	3 842 009,37	364 615,47	3 842 009,37
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	818 988,00	2 303 403,75	0,00	2 303 403,75
3. Spłaty kredytów i pożyczek	246 866,00	1 080 307,00	1 299 319,45	298 266,00	1 299 319,45
4. Odsetki	108 683,19	386 751,70	239 286,17	66 349,47	239 286,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	635 068,23	19 892 490,52	19 444 642,45	16 261 856,82	19 444 642,45
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-479 749,99	3 332 704,87	-3 619 841,32	764 997,67	-3 619 841,32
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-479 749,99	3 332 704,87	-3 619 841,32	764 997,67	-3 619 841,32
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 147 345,55	6 334 890,69	9 954 732,01	5 569 893,02	9 954 732,01
G. Środki pieniężne na koniec okresu	9 667 595,56	9 667 595,56	6 334 890,69	6 334 890,69	6 334 890,69
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	178 940,55	178 940,55	80 920,93	80 920,93	80 920,93

Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sprawozdaniu finansowym są zgodne z ustawą dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U.z z 2019 poz. 351 ze zm.).

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

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

Prezentowane śródroczne sprawozdanie finansowe obejmujące rachunek zysków i strat, bilans, rachunek z przepływów środków pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta oraz nie były przedmiotem przeglądu niezależnego biegłego rewidenta.

Niniejsze niezbadane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je analizować łącznie ze zbadanym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku.

Spółka nie sporządza skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

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

Zasady rachunkowości

Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały zaprezentowane w opublikowanym rocznym sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020r.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku.

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

Wszystkie dane zawarte w raporcie za IV kwartał 2021 r. w rachunku zysków i strat oraz bilansie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres ubiegłego roku.

Zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego

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

Kluczowe wartości oparte na profesjonalnym osądzie i źródła szacunków

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

Dotyczy to w Spółce między innymi oszacowania:

- wartości odpisów aktualizujących należności i wartości należności wątpliwych,
- wartości zapasów, które utraciły przydatność gospodarczą,
- ustalenia długości okresu użytkowania aktywów, podlegających amortyzacji,
- wyceny rezerw, w tym z tytułu świadczeń pracowniczych,

- wyceny aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego,
- zobowiązań z tytułu uzyskanych gwarancji.

Skutki zmiany wartości szacunkowych uwzględnia się prospektywnie w rachunku zysków i strat okresu, w którym nastąpiła zmiana. Wszystkie zmiany zasad wartości szacunkowych są ujawniane w informacji dodatkowej.

Sezonowość

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

wartość brutto							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
stan na 01.01.2020r.	2 759 706,68	284 315 816,06	36 576 830,41	3 858 279,33	4 037 826,94	6 755 496,48	338 303 955,90
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 180 815,71	24 180 815,71
reklasyfikacja	0,00	3 871 518,61	1 091 026,56	3 757 506,00	139 677,25	-8 859 728,42	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	-437 108,38	-122,50	0,00	-437 230,88
likwidacje	0,00	-52 493,56	-17 480,56	0,00	-12 983,90	0,00	-82 958,02
stan na 31.12.2020r.	2 759 706,68	288 134 841,11	37 650 376,41	7 178 676,95	4 164 397,79	22 076 583,77	361 964 582,71
stan na 01.01.2021r.	2 759 706,68	288 134 841,11	37 650 376,41	7 178 676,95	4 164 397,79	22 076 583,77	361 964 582,71
zwiększenia	0,00	2 675,71	0,00	0,00	0,00	13 682 917,92	13 685 593,63
reklasyfikacja	0,00	19 535 930,69	1 474 919,34	669 314,58	1 416 297,24	-23 096 461,85	0,00
likwidacje	0,00	-185 200,23	-69 247,28	-81 500,00	-23 538,27	-7 701,70	-367 187,48
stan na 31.12.2021r.	2 759 706,68	307 488 247,28	39 056 048,47	7 766 491,53	5 557 156,76	12 655 338,14	375 282 988,86

skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
stan na 01.01.2020r.	156 097,46	114 693 456,67	24 162 363,96	2 387 689,05	2 161 383,52	0,00	143 560 990,66
amortyzacja za okres	10 660,16	5 814 501,94	1 939 943,15	473 054,88	316 830,83	0,00	8 554 990,96
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-39 414,55	-17 299,93	-431 881,07	-11 530,07	0,00	-500 125,62
stan na 31.12.2020r.	166 757,62	120 468 544,06	26 085 007,18	2 428 862,86	2 466 684,28	0,00	151 615 856,00
stan na 01.01.2021r.	166 757,62	120 468 544,06	26 085 007,18	2 428 862,86	2 466 684,28	0,00	151 615 856,00
amortyzacja za okres	10 660,08	6 103 901,44	1 943 062,22	646 949,80	372 645,34	0,00	9 077 218,88
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-180 006,34	-69 247,28	-61 829,52	-22 374,78	0,00	-333 457,92
eliminacja w skutek likwidacji-korekta		2 675,71	-20,32		-130,96		2 524,43
korekta umorzenia nieruchomości inwestycyjnych	29 559,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 559,95
stan na 31.12.2021r.	206 977,65	126 395 114,87	27 958 801,80	3 013 983,14	2 816 823,88	0,00	160 391 701,34
wartość netto							
stan na 31.12.2021r.	2 552 729,03	181 093 132,41	11 097 246,67	4 752 508,39	2 740 332,88	12 655 338,14	214 891 287,52
stan na 01.01.2021r.	2 592 949,06	167 666 297,05	11 565 369,23	4 749 814,09	1 697 713,51	22 076 583,77	210 348 726,71
stan na 31.12.2020r.	2 592 949,06	167 666 297,05	11 565 369,23	4 749 814,09	1 697 713,51	22 076 583,77	210 348 726,71

1. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto			
stan na 01.01.2020r.	1 070 958,97	58 767,33	1 129 726,30
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	7 990,00	0,00	7 990,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2020r.	1 078 948,97	58 767,33	1 137 716,30
stan na 01.01.2021r.	1 078 948,97	58 767,33	1 137 716,30
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	459 135,99	0,00	459 135,99
stan na 31.12.2021r.	1 538 084,96	58 767,33	1 596 852,29
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2020r.	544 597,27	58 767,33	603 364,60
koszt amortyzacji	130 763,44	0,00	130 763,44
stan na 31.12.2020r.	675 360,71	58 767,33	734 128,04
stan na 01.01.2021r.	675 360,71	58 767,33	734 128,04
koszt amortyzacji	216 675,48	0,00	216 675,48
stan na 31.12.2021r.	892 036,19	58 767,33	950 803,52
Wartość netto			
stan na 31.12.2021r.	646 048,77	0,00	646 048,77
stan na 01.01.2021r.	403 588,26	0,00	403 588,26

2. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 2021-01-01 do 2021-12-31	w okresie od 2020-01-01 do 2020-12-31	w okresie od 2020-01-01 do 2020-12-31
Stan na początek okresu sprawozdawczego	1 631 204,04	997 987,72	997 987,72
utworzony odpis aktualizujący należności	419 131,82	476 059,49	476 059,49
należności EKK WAGON Sp. z o.o.-uchylenie postępowania sanacyjnego cofnięcie wykorzystania odpisu	0,00	293 150,16	293 150,16
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-16 761,14	-13 591,14	-13 591,14
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-226 963,93	-122 402,19	-122 402,19
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	1 806 610,79	1 631 204,04	1 631 204,04

3. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.12.2021r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-12-31
Należności z tytułu dostaw i usług	3 806 973,04	3 267 506,31	3 267 506,31
Pozostałe należności w tym:	1 178 565,84	3 296 530,43	3 296 530,43
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	892 723,89	900 301,97	900 301,97
- podatek VAT do zwrotu	142 271,00	2 056 965,00	2 056 965,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	179 410,00	179 410,00
- inne	143 570,95	159 853,46	159 853,46
Należności brutto razem	4 985 538,88	6 564 036,74	6 564 036,74
odpisy aktualizujące wartość należności	-1 806 610,79	-1 631 204,04	-1 631 204,04
Należności netto razem	3 178 928,09	4 932 832,70	4 932 832,70

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-12-31
do 30 dni	386 285,49	284 150,59	284 150,59
powyżej 30 dni do 90 dni	326 680,53	271 172,84	271 172,84
powyżej 90 dni do 180 dni	127 630,65	131 030,75	131 030,75
powyżej 180 dni do 365 dni	156 235,54	196 130,71	196 130,71
powyżej 365 dni	1 654 297,00	1 442 819,16	1 442 819,16
Należności przeterminowane brutto razem	2 651 129,21	2 325 304,05	2 325 304,05
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-1 806 610,79	-1 631 204,04	-1 631 204,04
Należności przeterminowane netto razem	844 518,42	596 755,84	596 755,84

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

	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-12-31
środki pieniężne w kasie	32 414,17	32 329,07	32 329,07
środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 648 526,73	3 096 516,68	3 096 516,68
lokaty overnight	3 983 621,92	2 706 000,00	2 706 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	0,00	500 044,94	500 044,94
środki w drodze	3 032,74	0,00	0,00
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	9 667 595,56	6 334 890,69	6 334 890,69
w tym w PLN	9 667 595,56	6 334 890,69	6 334 890,69
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	10 955,76	80 920,93	80 920,93

5. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2022r.

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

6. Zysk przypadający na jedną akcję

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

za okres	od 2021-01-01 do 2021-12-31	od 2020-01-01 do 2020-12-31
zysk (strata) netto danego okresu	642 508,95	864 807,91
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,12	0,16

7. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa				Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Udzielone pożyczki	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	0,00	7 277,19	0,00	0,00	142 946,66
MZO S.A.	0,00	385,44	0,00	0,00	6 634,34
MZK S.A.	0,00	9 926,87	0,00	0,00	1 080,50
MZGM Sp. z o.o.	0,00	11 135,72	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	13 342,15	0,00	0,00	251,08
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	1 270,78	0,00	0,00	200,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	0,00	0,00	1 649 277,74	7 011,00
razem	0,00	43 338,15	0,00	1 649 277,74	161 813,58

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	71 434,13	0,00	0,00	0,00	1 268 188,76
MZO S.A.	5 071,42	0,00	0,00	0,00	90 005,40
MZK S.A.	87 189,44	0,00	6 000,00	0,00	14 113,04
MZGM Sp. z o.o.	212 703,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	92 940,83	0,00	0,00	0,00	5 156,11
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	19 889,03	0,00	0,00	0,00	3 022,22
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	31 345,12	49 227,11	0,00	0,00	73 860,00
razem	520 573,65	49 227,11	6 000,00	0,00	1 490 345,53

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

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

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

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

Warunki udzielenia pożyczek:

Pożyczka długoterminowa

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

Pożyczka krótkoterminowa

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 31.12.2021 r. stan należności warunkowych wyniósł 0,00 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. stan zobowiązań warunkowych wyniósł 0,00 zł.

2. WODKAN S.A. nie zaciągnął żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
3. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja zaniechania jakiegokolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
4. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wyniósł 68 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 r. wyniosły 14.203 tys. Zł.
6. Spółka nie udzieliła członkom Zarządu i Rady Nadzorczej żadnych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej, ich małżonkami i krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki lub przysposobienia i kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Spółki.
7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.

1. WODKAN S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego, w której Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. pełni rolę spółki dominującej. Do komunalnej grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego należą, poza WODKAN S.A., następujące spółki:
 - Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.
 - Ostrowski Zakład Ciepłowniczy S.A.
 - Zakład Oczyszczania i Gospodarki Odpadami MZO S.A.
 - Miejski Zakład Komunikacji S.A.
 - Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej MZGM Sp. z o.o.
 - Targowiska Miejskie S.A.
 - CRK Zieleń i Rekreacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 - CRK Energia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością .
2. Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.
3. Dane liczbowe o wzajemnych należnościach, zobowiązaniach, kosztach i przychodach przedstawione zostały w rozdziale „Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego” punkt nr 7 not objaśniających do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.
4. WODKAN S.A. nie posiada jednostek od siebie zależnych, tym samym nie tworzy ona grupy kapitałowej, a co z tym idzie nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-31.12.2021 r.

1. **Zdarzenia po dacie bilansu**
Nie wystąpiły.
2. **Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub organem administracji publicznej**
Nie wystąpiły
3. **Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok**
Spółka nie publikuje prognoz finansowych.
4. **Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązanymi zawartych na warunkach innych niż rynkowe**
Nie wystąpiły.

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

Spółka w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

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

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. wzrosły o 2 183 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 588 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wyniosła 3.282.519,03 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,39 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wyniosła 3.313.676,25 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,1 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. wzrosły o 4.838 tys. zł. Wzrost kosztów jest przede wszystkim wynikiem prowadzenia prac remontowych związanych z modernizacją kolektorów tłacznych – zadanie dofinansowane w ramach środków z POiIŚ na lata 2014 – 2020, koszt tego remontu rozliczany jest w czasie.

Wynik na sprzedaży zamknął się stratą w wysokości 489 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. z okresem od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 723 tys. zł., ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 1.285 tys. zł.

Koszty finansowe związane są głównie z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych z WFOŚ i GW w Poznaniu oraz NFOŚ i GW w Warszawie na realizację inwestycji infrastruktury WODKAN S.A.. Pożyczki zostały przyznane na preferencyjnych warunkach z możliwością umorzenia do wysokości 15% lub 25% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę. Spółka na dzień 31.12.2021 r. osiągnęła zysk brutto w wysokości 1.109 tys. zł, i zysk netto w wysokości 643 tys. zł.

Informujemy, iż w dniu 30.09.2021r. w Monitorze Sądowym i Gospodarczym (nr 190/2021; 6335; pod poz. 61439) zostało opublikowane obwieszczenie o otwarciu postępowania o zatwierdzenie układu IDS-BUD S.A. z siedzibą w Warszawie, będącego dla Spółki WODKAN S.A. wykonawcą zadania pn. „Zagospodarowanie osadów ściekowych – obejmujące procesy odzysku lub unieszkodliwienia w tym przygotowania poprzedzające odzysk lub unieszkodliwienie: Budowa hali pod urządzenia suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych.” Zadanie jest realizowane na podstawie umowy z dnia 09. września 2019 r. gdzie wykonawca został wyłoniony w ramach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego organizowanego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości nieprzekraczającej kwoty 5 548 000 euro. Wartość ryczałtowa niniejszego zadania brutto, które jest realizowane w systemie „zaprojektuj i wybuduj”, to 17 158 500,00 zł.

Postępowanie układowe wobec wykonawcy ww. zadania toczyło się na podstawie art. 15 ustawy z dnia 19 czerwca 2020 r. o dopłatach do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych przedsiębiorcom dotkniętym skutkami COVID-19 oraz o uproszczonym postępowaniu o zatwierdzenie układu w związku z wystąpieniem COVID-19 (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1072 z późn. zm.). Spółka nie wywiązała się z postanowień układu i w dniu 23.12.2021 r. złożyła wniosek o ogłoszenie upadłości.

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XVIII Wydział Gospodarczy w sprawie o ogłoszenie upadłości dłużnika, którym jest IDS-BUD S.A. w dniu 09.02.2022r zarządził o wpisaniu do repertorium GU sygn., Akt WA1M/GU/53/2022 wniosku dłużnika, złożonego w dniu 23.12.2021 r.

7. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

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

Spółka w IV kwartale 2021 r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej oraz modernizacji stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków. Realizowane inwestycje zmierzają do rozbudowy istniejących systemów wodociągowego i kanalizacji zbiorczej dla Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Zamierzenie to ma na celu optymalne wykorzystanie Stacji Uzdatniania Wody i Oczyszczalni Ścieków.

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 14.203 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 14.077 tys. zł.

Spółka realizuje inwestycje:

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

W dniu 05.08.2020 r. podpisano aneks do umowy o dofinansowanie zwiększający dotację o kwotę 1.200 tys. zł., w związku z czym zmianie uległy:

całkowity koszt realizacji projektu: z kwoty 79.271 tys. zł na kwotę 81.587 tys. zł,

Do dnia 14.02.2022 r. z ww. tytułu do spółki wpłynęły środki finansowe w wysokości

- 39.525.449,41 zł,

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

Na dzień 31.12.2021 r. Spółka zatrudniała 164 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 154 etaty.

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 31. grudnia 2021 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

PREZES ZARZĄDU

(-)