



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za IV kwartał 2023 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 2024r.

Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego.....	3
Bilans	6
Rachunek zysków i strat.....	8
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	11
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	14
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych	16
Zasady rachunkowości	16
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	18
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).....	18
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	20
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	21
4. Należności	21
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	21
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2024r.	22
7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	22
8. Zysk przypadający na jedną akcję	22
9. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	23
Dodatkowe informacje i objaśnienia	24
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	28

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dwunastu miesięcy 2023 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.02.2024 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, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych PKD 43.22.Z
4. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków PKD 37.00.Z
5. Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana PKD 96.09.Z
6. Pozostałe badania i analizy techniczne PKD 71.20.B
7. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne PKD 71.12.Z
8. Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych PKD 33.13.Z
9. Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych PKD 33.14.Z
10. Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia PKD 33.20.Z
11. Transport drogowy towarów PKD 49.41.Z
12. Uprawa roślin włóknistych PKD 01.16.Z
13. Pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie PKD 01.19.Z
14. Uprawa pozostałych roślin wieloletnich PKD 01.29.Z
15. Gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych PKD 02.10.Z
16. Wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11. Z
17. 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 31.12.2023r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.12.2023r. :

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

W dniu 31.01.2023r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które ze składu rady nadzorczej odwołało Pana Łukasza Czujko, a powołało Pana Jana Banasińskiego.

W dniu 21.12.2023r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które ze składu rady nadzorczej odwołało Jana Banasińskiego, a powołało Pana Marcina Gospodarowicza, który od dnia 06. lutego 2024r. pełni funkcję zastępcy przewodniczącego .

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
2022	4,6883	4,6899
2023	4,5284	4,3480

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	IV kwartał stan na 2023-12-31	IV kwartał stan na 2022-12-31	IV kwartał stan na 2023-12-31	IV kwartał stan na 2022-12-31
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	41 221 155,06	38 686 484,14	9 102 807,85	8 251 708,32
Przychody netto ze sprzedaży	42 916 422,75	39 796 771,42	9 477 171,35	8 488 529,19
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 257 055,35	-852 810,60	-277 593,71	-181 901,88
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 391,08	1 397 154,52	1 411,33	298 008,77
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	-346 403,28	1 363 524,33	-76 495,73	290 835,55
Zysk (strata) netto	-1 190 986,28	286 313,33	-263 003,77	61 069,75
Amortyzacja	8 182 736,29	6 853 209,39	1 806 981,78	1 461 768,53
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 496 787,56	8 047 232,25	1 876 333,27	1 716 449,94
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-9 074 219,53	-6 152 520,35	-2 003 846,73	-1 312 313,71
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 989 546,46	-4 802 621,86	439 348,66	-1 024 384,50
Przepływy pieniężne netto, razem	1 412 114,49	-2 907 909,96	311 835,19	-620 248,27
Należności długoterminowe	700,00	700,00	160,99	149,26
Należności krótkoterminowe	3 466 507,74	3 481 470,23	797 264,89	742 333,57
Środki pieniężne	8 171 800,09	6 759 685,60	1 879 438,84	1 441 328,30
Aktywa razem	250 412 514,67	249 869 001,40	57 592 574,67	53 278 108,57
Rezerwy na zobowiązania	18 785 838,78	16 909 714,91	4 320 570,10	3 605 559,80
Zobowiązania długoterminowe	13 561 795,65	12 467 322,97	3 119 088,24	2 658 334,50
Zobowiązania krótkoterminowe	6 908 130,95	6 908 048,91	1 588 806,57	1 472 962,94
Kapitał własny	170 995 106,49	172 186 092,77	39 327 301,40	36 714 235,44
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 772 481,60	10 914 251,90
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675
	w zł		w eur	
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	-0,24	0,05	-0,06	0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	33,41	33,64	7,68	7,17

Bilans

AKTYWA	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2022-12-31	Stan na dzień 2022-12-31
A. Aktywa trwałe długoterminowe	236 082 419,94	237 262 744,43	237 262 744,43
I. Wartości niematerialne i prawne	1 051 188,40	782 053,50	782 053,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 051 188,40	782 053,50	782 053,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	216 477 538,57	216 898 604,45	216 898 604,45
1. Środki trwałe	215 273 640,33	214 214 070,51	214 214 070,51
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 440 917,32	2 440 917,32	2 440 917,32
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	185 683 965,44	184 583 427,11	184 583 427,11
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 232 152,46	20 464 547,89	20 464 547,89
d) środki transportu	3 764 376,15	4 224 457,37	4 224 457,37
e) inne środki trwałe	2 152 228,96	2 500 720,82	2 500 720,82
2. Środki trwałe w budowie	1 203 898,24	2 684 533,94	2 684 533,94
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	700,00	700,00	700,00
1. Od jednostek powiązanych	700,00	700,00	700,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	868 837,69	1 138 837,69	1 138 837,69
1. Nieruchomości inwestycyjne	29 559,95	29 559,95	29 559,95
2. Inwestycje w jednostkach zależnych	0,00	0,00	0,00
3. Udzielone pożyczki i należności	839 277,74	1 109 277,74	1 109 277,74
4. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 684 155,28	18 442 548,79	18 442 548,79
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 220 819,00	1 120 917,00	1 120 917,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 463 336,28	17 321 631,79	17 321 631,79
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	14 330 094,73	12 606 256,97	12 606 256,97
I. Zapasy	1 269 723,27	1 035 948,50	1 035 948,50
1. Materiały	894 679,64	977 877,85	977 877,85
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	370 019,70	36 017,67	36 017,67
5. Zaliczki na dostawy	5 023,93	22 052,98	22 052,98
II. Należności krótkoterminowe	3 466 507,74	3 481 470,23	3 481 470,23
1. Należności od jednostek powiązanych	44 302,27	45 114,35	45 114,35
a) z tytułu dostaw i usług	44 302,27	45 114,35	45 114,35
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 422 205,47	3 436 355,88	3 436 355,88
a) z tytułu dostaw i usług	3 294 388,67	2 658 788,26	2 658 788,26
- brutto	3 939 910,67	3 285 536,14	3 285 536,14
- odpis aktualizacyjny	-645 522,00	-626 747,88	-626 747,88
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	670 742,00	670 742,00
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
d) inne	127 816,80	108 073,97	108 073,97
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 441 800,09	7 029 685,60	7 029 685,60
1. Aktywa finansowe w wartości godziwej przez wynik finansowy	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
2. Udzielone pożyczki i należności	270 000,00	270 000,00	270 000,00
3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00
4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 171 800,09	6 759 685,60	6 759 685,60
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 152 063,63	1 059 152,64	1 059 152,64
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	997 125,55	978 081,92	978 081,92
2. Inne	154 938,08	81 070,72	81 070,72
- koszty finansowe przyszłych okresów	0,00	0,00	0,00
- odsetki	22 147,40	22 387,95	22 387,95
- VAT do rozliczenia	132 790,68	58 682,77	58 682,77
C. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	250 412 514,67	249 869 001,40	249 869 001,40

PASYWA	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2022-12-31	Stan na dzień 2022-12-31
A. Kapitały (fundusz) własny	170 995 106,49	172 186 092,77	172 186 092,77
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	80 440 502,81	80 154 189,48	80 154 189,48
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79
IV. Kapitał rezerwowy	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
V. Zyski zatrzymane	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) bieżącego okresu	-1 190 986,28	286 313,33	286 313,33
VII. Wynik roku ubiegłego	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 417 408,18	77 682 908,63	77 682 908,63
I. Rezerwy na zobowiązania	18 785 838,78	16 909 714,91	16 909 714,91
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 784 083,00	12 839 598,00	12 839 598,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 569 943,08	3 638 304,21	3 638 304,21
- długoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze	3 739 733,41	3 199 051,80	3 199 051,80
- krótkoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze	830 209,67	439 252,41	439 252,41
3. Pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70	431 812,70
II. Zobowiązania długoterminowe	13 561 795,65	12 467 322,97	12 467 322,97
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	13 561 795,65	12 467 322,97	12 467 322,97
a) kredyty i pożyczki	13 460 488,91	12 284 975,97	12 284 975,97
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
e) inne zobowiązania długoterminowe	101 306,74	182 347,00	182 347,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 908 130,95	6 908 048,91	6 908 048,91
1. Wobec jednostek powiązanych	131 936,33	239 726,26	239 726,26
a) z tytułu dostaw i usług	131 936,33	238 014,11	238 014,11
b) inne	0,00	1 712,15	1 712,15
2. Wobec pozostałych jednostek	6 660 374,65	6 555 073,37	6 555 073,37
a) kredyty i pożyczki	2 804 271,78	2 064 085,72	2 064 085,72
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
e) inne zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
f) z tytułu dostaw i usług	1 266 016,45	755 509,86	755 509,86
g) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
h) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
i) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 145 372,89	920 432,31	920 432,31
j) z tytułu wynagrodzeń	758 390,52	635 910,22	635 910,22
k) inne	686 323,01	2 179 135,26	2 179 135,26
- zatrzymane kaucje płatne w danym roku	84 311,47	79 880,53	79 880,53
- rozrachunki z tytułu inwestycji	251 832,32	1 811 879,41	1 811 879,41
- rozrachunki z Akcjonariuszami	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	350 179,22	287 375,32	287 375,32
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	115 819,97	113 249,28	113 249,28
IV. Rozliczenia międzyokresowe	40 161 642,80	41 397 821,84	41 397 821,84
1. Dotyczące przychodów	40 042 108,44	41 360 522,48	41 360 522,48
- umorzone pożyczki z WFOŚiGW	2 453 333,54	2 331 949,38	2 331 949,38
- otrzymane dotacje oraz środki trwale otrzymane nieodpłatnie rozliczone z naliczoną amortyzacją	37 588 774,90	39 028 573,10	39 028 573,10
- przychody przyszłych okresów-otrzymana zaliczka na usługi,	0,00	0,00	0,00
2. vat skorygowany zgodnie z art..89 ust.VAT	35 300,36	35 300,36	35 300,36
3. Inne rozliczenia	84 234,00	1 999,00	1 999,00
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	250 412 514,67	249 869 001,40	249 869 001,40

Rachunek zysków i strat

	W okresie od 2023-10-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-10-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	10 130 568,10	41 221 155,06	38 686 484,14	9 060 183,02	38 686 484,14
- od jednostek powiązanych	150 563,94	584 449,85	511 127,43	139 475,31	511 127,43
I. Przychody ze sprzedaży produktów	11 807 301,17	42 898 816,73	39 167 764,95	9 696 384,80	39 167 764,95
1. woda	3 410 247,42	12 618 479,50	11 382 509,39	2 693 711,42	11 382 509,39
2. ścieki	6 151 402,04	21 657 951,04	19 783 900,96	4 908 680,67	19 783 900,96
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 399 320,39	5 408 990,11	5 265 305,51	1 387 834,99	5 265 305,51
4. produkcja energii	21 279,78	334 002,03	462 802,04	86 117,91	462 802,04
8. działalność pomocnicza	825 051,54	2 879 394,05	2 273 247,05	620 039,81	2 273 247,05
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartości ujemna)	-1 716 409,95	-1 770 890,75	-1 196 142,18	-970 927,33	-1 196 142,18
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	35 339,47	75 623,06	85 854,90	25 292,68	85 854,90
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 337,41	17 606,02	629 006,47	309 432,87	629 006,47
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	0,00	0,00	612 860,11	305 453,19	612 860,11
2. przychody ze sprzedaży innych towarów i materiałów	4 337,41	17 606,02	16 146,36	3 979,68	16 146,36
B. Koszty działalności operacyjnej	11 060 934,95	42 478 210,41	39 539 294,74	9 995 917,72	39 539 294,74
I. Amortyzacja	2 106 633,30	8 182 736,29	6 853 209,39	1 729 446,37	6 853 209,39
II. Zużycie materiałów i energii	1 967 190,02	7 707 175,36	6 220 740,47	1 819 612,51	6 220 740,47
1. materiały	763 260,46	3 176 327,29	3 165 541,52	857 827,68	3 165 541,52
2. energia	1 203 929,56	4 530 848,07	3 055 198,95	961 784,83	3 055 198,95
III. Usługi obce	988 935,67	3 538 306,23	4 509 007,99	873 522,74	4 509 007,99
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym:	850 880,17	2 750 055,57	3 787 578,35	652 409,94	3 787 578,35
- zagospodarownie osadów pościekowych	384 432,38	901 721,70	1 964 511,78	171 330,72	1 964 511,78
2. remonty i konserwacje	138 055,50	788 250,66	721 429,64	221 112,80	721 429,64
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 816 785,70	7 491 669,68	7 320 705,82	1 730 996,67	7 320 705,82
- podatek od nieruchomości	1 656 818,00	6 622 832,00	6 508 188,00	1 626 134,00	6 508 188,00
V. Wynagrodzenia	3 214 117,89	11 644 297,95	10 482 645,44	2 746 842,71	10 482 645,44
1. osobowy fundusz płac	3 113 581,72	11 266 713,08	10 157 489,94	2 670 326,87	10 157 489,94
2. bezosobowy fundusz płac	100 536,17	377 584,87	325 155,50	76 515,84	325 155,50

	W okresie od 2023-10-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-10-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	717 350,22	3 008 673,85	2 673 001,26	616 501,73	2 673 001,26
1. ZUS	606 050,63	2 155 508,50	1 943 253,82	510 380,85	1 943 253,82
2. Inne	111 299,59	853 165,35	729 747,44	106 120,88	729 747,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	245 801,53	887 769,13	832 792,14	218 771,19	832 792,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 120,62	17 581,92	647 192,23	260 223,80	647 192,23
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	0,00	0,00	631 853,07	256 443,08	631 853,07
2. wartość innych sprzedanych materiałów	4 120,62	17 581,92	15 339,16	3 780,72	15 339,16
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-930 366,85	-1 257 055,35	-852 810,60	-935 734,70	-852 810,60
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	688 987,78	2 840 136,55	4 317 724,89	960 098,44	4 317 724,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	411 943,82	411 943,82	411 943,82
II. Dotacje	543 897,66	2 180 486,39	1 548 047,10	384 254,01	1 548 047,10
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	36 059,82	234 659,49	206 918,11	38 670,50	206 918,11
IV. Inne przychody operacyjne	109 030,30	424 990,67	2 150 815,86	125 230,11	2 150 815,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	101 812,95	1 576 690,12	2 067 759,77	142 959,28	2 067 759,77
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 141,85	15 780,28	0,00	-26 293,90	0,00
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	67 034,22	1 503 867,56	1 955 885,98	117 296,17	1 955 885,98
III. Inne koszty operacyjne	20 636,88	57 042,28	111 873,79	51 957,01	111 873,79
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-343 192,02	6 391,08	1 397 154,52	-118 595,54	1 397 154,52
G. Przychody finansowe	141 744,58	483 967,45	593 058,37	230 552,41	593 058,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	141 744,58	483 967,45	593 058,37	230 552,41	593 058,37
-odsetki od lokat	61 929,76	173 635,72	233 144,56	76 665,77	233 144,56
-odsetki od udzielonych pożyczek	25 276,20	114 813,43	114 308,73	34 018,60	114 308,73
-odsetki od należności	54 538,62	195 518,30	245 605,08	119 868,04	245 605,08
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

	W okresie od 2023-10-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-10-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31
H. Koszty finansowe	219 338,40	836 761,81	626 688,56	153 189,92	626 688,56
I. Odsetki	188 481,96	709 457,53	532 917,44	125 801,30	532 917,44
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	30 856,44	127 304,28	93 771,12	27 388,62	93 771,12
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-420 785,84	-346 403,28	1 363 524,33	-41 233,05	1 363 524,33
J. Podatek dochodowy	844 583,00	844 583,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	1 077 211,00	1 077 211,00	1 077 211,00
L. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 265 368,84	-1 190 986,28	286 313,33	-1 118 444,05	286 313,33

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

		W okresie od 2023-10-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-10-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	172 186 092,77	172 186 092,77	172 514 020,44	171 899 779,44	172 514 020,44
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	172 186 092,77	172 186 092,77	172 514 020,44	171 899 779,44	172 514 020,44
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	51 186 750,00	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	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	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	51 186 750,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	80 440 502,81	80 154 189,48	80 099 480,33	80 126 982,66	80 099 480,33
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	286 313,33	54 709,15	27 206,82	54 709,15
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	286 313,33	54 709,15	27 206,82	54 709,15
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	286 313,33	27 502,33	0,00	27 502,33
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	27 206,82	27 206,82	27 206,82
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	80 440 502,81	80 440 502,81	80 154 189,48	80 154 189,48	80 154 189,48

		W okresie od 2023-10-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-10-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10 451 431,79	10 451 431,79	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	-27 206,82	-27 206,82	-27 206,82
	-korekta UR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	27 206,82	27 206,82	27 206,82
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	27 206,82	27 206,82	27 206,82
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie zysku lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników	0,00	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	30 107 408,17
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	286 313,33	641 743,33	0,00	641 743,33
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	286 313,33	641 743,33	0,00	641 743,33
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	286 313,33	641 743,33	0,00	641 743,33
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa pdop	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	286 313,33	641 743,33	0,00	641 743,33
	- podział zysku	0,00	286 313,33	641 743,33	0,00	641 743,33

		W okresie od 2023-10-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-10-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	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	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-korekta rezerwy na podatek odroczony	0,00	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	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-1 190 986,28	-1 190 986,28	286 313,33	286 313,33	286 313,33
a)	Zysk netto narastająco	-1 190 986,28	-1 190 986,28	286 313,33	286 313,33	286 313,33
b)	Strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	170 995 106,49	170 995 106,49	172 186 092,77	172 186 092,77	172 186 092,77

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	W okresie od 2023-10-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-10-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	-1 265 368,84	-1 190 986,28	286 313,33	-1 118 444,05	286 313,33
II. Korekty razem	5 132 816,15	9 687 773,84	7 760 918,92	2 677 243,59	7 760 918,92
1. Amortyzacja	2 106 633,30	8 182 736,29	6 853 209,39	1 729 446,37	6 853 209,39
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	163 205,76	594 644,10	418 608,71	91 782,70	418 608,71
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-11 375,95	-58 168,24	-461 939,12	-445 154,31	-461 939,12
5. Zmiana stanu rezerw	2 327 244,59	1 876 123,87	1 442 823,30	1 735 094,30	1 442 823,30
6. Zmiana stanu zapasów	-254 856,66	-233 774,77	-12 822,49	76 644,84	-12 822,49
7. Zmiana stanu należności	361 449,54	14 962,49	-302 542,14	-235 335,56	-302 542,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	838 990,99	738 902,81	606 410,68	-131 909,02	606 410,68
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-398 475,42	-1 427 652,71	-782 829,41	-143 325,73	-782 829,41
11. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 867 447,31	8 496 787,56	8 047 232,25	1 558 799,54	8 047 232,25
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy	132 741,37	474 648,83	998 759,28	682 894,47	998 759,28
1. Otrzymane odsetki	25 276,20	114 813,43	114 308,73	45 390,35	114 308,73
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	67 500,00	270 000,00	270 000,00	67 500,00	270 000,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 340,13	14 779,64	548 791,25	548 433,53	548 791,25
4. Inne wpływy inwestycyjne	26 625,04	75 055,76	65 659,30	21 570,59	65 659,30
II. Wydatki	2 126 215,37	9 548 868,36	7 151 279,63	3 597 339,79	7 151 279,63
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 125 907,37	9 548 420,36	7 135 349,23	3 581 409,39	7 135 349,23
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	308,00	448,00	15 930,40	15 930,40	15 930,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 993 474,00	-9 074 219,53	-6 152 520,35	-2 914 445,32	-6 152 520,35

	W okresie od 2023-10-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-10-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	724 450,00	4 568 331,19	2 266 380,60	1 137 200,00	2 266 380,60
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	724 450,00	3 887 800,00	1 186 646,85	1 137 200,00	1 186 646,85
2. Inne wpływy (dotacja)	0,00	680 531,19	1 079 733,75	0,00	1 079 733,75
II. Wydatki	791 355,71	2 578 784,73	7 069 002,46	274 749,57	7 069 002,46
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	0,00	614 241,00	0,00	614 241,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	603 086,00	1 705 844,00	5 888 433,35	220 003,59	5 888 433,35
4. Odsetki	188 269,71	872 940,73	566 328,11	54 745,98	566 328,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-66 905,71	1 989 546,46	-4 802 621,86	862 450,43	-4 802 621,86
D. Przepływy pieniężne netto, razem	1 807 067,60	1 412 114,49	-2 907 909,96	-493 195,35	-2 907 909,96
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 807 067,60	1 412 114,49	-2 907 909,96	-493 195,35	-2 907 909,96
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	6 364 732,49	6 759 685,60	9 667 595,56	7 252 880,95	9 667 595,56
G. Środki pieniężne na koniec okresu	8 171 800,09	8 171 800,09	6 759 685,60	6 759 685,60	6 759 685,60
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	20 470,57	20 470,57	38 930,12	38 930,12	38 930,12

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 z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120).

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 2022 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 01.01.2022 do 31.12.2022r.

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 2022 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 2023 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

1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

	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 01.01.2022r.	2 759 706,68	307 486 535,48	39 056 048,47	7 766 491,53	5 557 156,76	12 716 435,97	375 342 374,89
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 932 721,55	8 932 721,55
reklasyfikacja	0,00	7 710 477,76	10 953 722,39	137 257,56	163 165,87	-18 964 623,58	0,00
zbycia	-105 585,32	-1 119,13	0,00	0,00	-800,00	0,00	-107 504,45
likwidacje	0,00	-91 442,80	-358 783,15	0,00	-21 141,12	0,00	-471 367,07
stan na 31.12.2022r.	2 654 121,36	315 104 451,31	49 650 987,71	7 903 749,09	5 698 381,51	2 684 533,94	383 696 224,92
stan na 01.01.2023r.	2 654 121,36	315 104 451,31	49 650 987,71	7 903 749,09	5 698 381,51	2 684 533,94	383 696 224,92
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 780 448,83	7 780 448,83
reklasyfikacja	0,00	5 465 576,95	3 499 136,89	230 978,51	65 392,18	-9 261 084,53	0,00
zbycia	0,00	-13 431,27	0,00	0,00	-179,00	0,00	-13 610,27
likwidacje	0,00	-287 974,34	-230 022,35	-942,62	-122 608,87	0,00	-641 548,18
stan na 31.12.2023r.	2 654 121,36	320 268 622,65	52 920 102,25	8 133 784,98	5 640 985,82	1 203 898,24	390 821 515,30

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 01.01.2022r.	213 203,98	126 394 630,43	27 958 801,80	3 013 983,14	2 816 823,88	0,00	160 397 443,23
amortyzacja za okres	0,06	4 202 627,76	1 575 819,26	665 308,58	398 712,07	0,00	6 842 467,73
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-76 233,99	-348 181,24	0,00	-17 075,26	0,00	-441 490,49
stan na 31.12.2022r.	213 204,04	130 521 024,20	29 186 439,82	3 679 291,72	3 197 660,69	0,00	166 797 620,47
stan na 01.01.2023r.	213 204,04	130 521 024,20	29 186 439,82	3 679 291,72	3 197 660,69	0,00	166 797 620,47
amortyzacja za okres	0,00	4 345 694,38	2 720 594,52	691 059,73	412 946,92	0,00	8 170 295,55
korekta umorzenia rok 2022	0,00	1 107,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107,24
eliminacja w skutek zbycia	0,00	-117,69	0,00	0,00	-179,00	0,00	-296,69
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-283 050,92	-219 084,55	-942,62	-121 671,75	0,00	-624 749,84
stan na 31.12.2023r.	213 204,04	134 584 657,21	31 687 949,79	4 369 408,83	3 488 756,86	0,00	174 343 976,73

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto			
stan na 01.01.2022r.	1 538 084,96	58 767,33	1 596 852,29
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	146 746,39	0,00	146 746,39
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2022r.	1 684 831,35	58 767,33	1 743 598,68
stan na 01.01.2023r.	1 684 831,35	58 767,33	1 743 598,68
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	281 575,64	0,00	281 575,64
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	-90 814,80	0,00	-90 814,80
stan na 31.12.2023r.	1 875 592,19	58 767,33	1 934 359,52
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2022r.	892 036,19	58 767,33	950 803,52
koszt amortyzacji	10 741,66	0,00	10 741,66
zbycie lub zmiana klasyfikacji	0,00	0,00	0,00
odpis aktualizacyjny z tytułu utraty wartości odniesiony na wynik	0,00	0,00	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości odniesionego na wynik	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2022r.	902 777,85	58 767,33	961 545,18
stan na 01.01.2023r.	902 777,85	58 767,33	961 545,18
koszt amortyzacji	12 440,74	0,00	12 440,74
likwidacja, zbycie lub zmiana klasyfikacji	-90 814,80	0,00	-90 814,80
odpis aktualizacyjny z tytułu utraty wartości odniesiony na wynik	0,00	0,00	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości odniesionego na wynik	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2023r.	824 403,79	58 767,33	883 171,12

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31
Stan na początek okresu sprawozdawczego	3 642 427,41	1 806 610,79	1 806 610,79
utworzony odpis aktualizujący należności	1 631 066,12	2 049 257,27	2 049 257,27
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-58 681,34	-6 522,54	-6 522,54
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-234 659,49	-206 918,11	-206 918,11
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	4 980 152,70	3 642 427,41	3 642 427,41

4. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.12.2023r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2022-12-31	Stan na dzień 2022-12-31
Należności z tytułu dostaw i usług	3 984 212,94	3 330 650,88	3 330 650,88
Pozostałe należności w tym:	4 462 447,50	3 793 246,76	3 793 246,76
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	1 341 345,92	1 221 069,33	1 221 069,33
- podatek VAT do zwrotu	0,00	670 742,00	670 742,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
- inne	3 121 101,58	1 901 435,43	1 901 435,43
Należności brutto razem	8 446 660,44	7 123 897,64	7 123 897,64
odpisy aktualizujące wartość należności	-4 980 152,70	-3 642 427,41	-3 642 427,41
Należności netto razem	3 466 507,74	3 481 470,23	3 481 470,23

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2022-12-31	Stan na dzień 2022-12-31
do 90 dni	723 686,86	563 471,32	563 471,32
powyżej 90 dni do 180 dni	176 564,98	1 903 099,66	1 903 099,66
powyżej 180 dni do 360 dni	1 388 710,68	68 623,39	68 623,39
powyżej 360 dni	3 546 825,81	1 769 721,29	1 769 721,29
Należności przeterminowane brutto razem	5 835 788,33	4 304 915,66	4 304 915,66
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-4 941 552,41	-3 602 782,12	-3 602 782,12
Należności przeterminowane netto razem	894 235,92	702 133,54	702 133,54

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

	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2022-12-31	Stan na dzień 2022-12-31
środki pieniężne w kasie	32 789,05	30 136,11	30 136,11
środki pieniężne na rachunkach bankowych	670 643,12	848 337,53	848 337,53
lokaty overnight	440 000,00	1 071 547,62	1 071 547,62
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	7 028 367,92	4 809 664,34	4 809 664,34
środki w drodze	0,00	0,00	0,00
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	8 171 800,09	6 759 685,60	6 759 685,60
w tym w PLN	8 171 800,09	6 759 685,60	6 759 685,60
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	20 470,57	38 930,12	38 930,12

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2024r.

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

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

Na dzień przekazania raportu za IV kwartał 2023r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.02.2024r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. 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.

	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2022-01-01 do 2022-12-31
zysk (strata) netto danego okresu	-1 190 986,28	286 313,33
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	-0,24	0,05

9. 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	8 082,96	0,00	0,00	110 607,21
MZO S.A.	0,00	716,83	0,00	0,00	9 392,22
MZK S.A.	0,00	9 274,14	0,00	0,00	1 015,90
MZGM Sp. z o.o.	0,00	10 523,78	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	13 996,81	0,00	0,00	0,00
CRK Zielon i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	691,71	0,00	0,00	220,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	1 700,19	0,00	1 109 277,74	7 011,00
razem	0,00	44 986,42	0,00	1 109 277,74	131 936,33

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	89 836,95	84,49	0,00	0,00	1 909 329,00
MZO S.A.	5 836,10	0,02	0,00	0,00	82 890,90
MZK S.A.	117 287,30	30,97	0,00	0,00	9 400,62
MZGM Sp. z o.o.	219 653,19	2,76	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	99 640,59	0,77	0,00	0,00	6 377,14
CRK Zielon i Rekreacja Sp. z o.o.	19 112,40	0,62	0,00	0,00	4 364,82
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	33 083,32	114 815,44	0,00	0,00	68 400,00
razem	584 449,85	114 935,07	0,00	0,00	2 116 762,48

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 31.12.2023 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.12.2023 r. stan zobowiązań warunkowych wyniósł 22.400,00 zł,:

- 22.400,00 zł wynika z decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.83.2022 z dnia 28.10.2022r., zezwalającej Spółce na usunięcie 1 drzewa w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na budowie instalacji systemu fotowoltaicznego i określającej opłatę za usunięcie drzewa w wysokości 22.400,00 zł. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzewa na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego tj. od dnia 01.07.2023r .
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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wyniósł 76 tys. zł.
 5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r. wyniosły 8.062 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 9.
4. WODKAN S.A. nie posiada jednostek od siebie zależnych, tym samym nie tworzy ona grupy kapitałowej, a co zatem idzie nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-30.09.2023 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 powiązаныmi zawartych na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły.

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

Spółka w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

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

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wzrosły o 3.731 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne spadły o 1.478 tys. zł., jest to następstwo wystąpienia w roku 2022 w porównywalnym okresie przychodu z tytułu naliczenia kar umownych do IDS-BUS S.A. w związku z niezrealizowaniem umowy budowy suszarni odpadów ściekowych. Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wyniosła 3.344.836,75 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,7% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wyniosła 3.347.024,95 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 101,05% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wzrosły o 2.939 tys. zł. Obserwujemy znaczny wzrost kosztów energii, który kształtuje się na poziomie 148% kosztów porównywalnego

okresu roku ubiegłego tj. wzrost o 1.476 tys. zł, wzrost kosztów: podatków i opłat o 171 tys. zł, wynagrodzeń o 1.162 tys. zł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o 336 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się stratą w wysokości (-) 1.257 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. z okresem od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. obserwujemy pogorszenie wyniku na sprzedaży o 404 tys. zł., ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 6 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.

Wzrost stóp procentowych przełożył się na wzrost kosztów finansowych tj. odsetek od pożyczek zaciągniętych na realizację zadań ujętych w Wieloletnich planach rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych.

Biorąc pod uwagę powyższe, Spółka wygeneruje wyższe koszty odsetek niż w latach poprzednich. Umowy pożyczek zawarte z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oprocentowane są następująco :

- a. umowy zawarte do końca 2016 r. w wysokości 0,5 stopy redyskonta weksli NBP w stosunku rocznym, lecz nie mniej niż 3% w stosunku rocznym , liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- b. umowy zawarte od 2017 r. do końca 2019 r. w wysokości 0,5 stopy redyskonta weksli NBP w stosunku rocznym lecz nie mniej niż 2,8% w stosunku rocznym , liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- c. umowy zawarte w 2020 r. w wysokości WIBOR 1Y (jednoroczny) + 50 punktów bazowych, nie mniej niż 2,8% rocznie, liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- d. umowy zawarte od 2021 r. w wysokości WIBOR 1Y (jednoroczny) + 50 punktów bazowych, nie mniej niż 2,5% rocznie, liczone od niespłaconych kwot kapitału.

Do umów pożyczek zawartych od roku 2020 Spółka złożyła wnioski o ich aneksowanie w zakresie maksymalnej wysokości oprocentowania do 4%. WFOŚiGW w Poznaniu rozpatrzył pozytywnie niniejszy wniosek.

Umowa pożyczki zawarta z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oprocentowana jest w wysokości WIBOR 3M, nie mniej niż 2% w skali roku.

W ostatnim okresie wielokrotnie dochodziło do podwyższenia stóp procentowych co ma bezpośrednie przełożenie na oprocentowanie zaciągniętych przez Spółkę pożyczek.

Do roku 2021 oprocentowanie nie przekraczało wskaźników minimalnych, natomiast na dzień sporządzenia sprawozdania skalkulowano oprocentowanie na podstawie obowiązujących stóp procentowych:

- WIBOR 1Y przyjęto wartość z dnia 30.12.2022r. – 7,23%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.12.2021r. – 2,54%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.03.2022r. – 4,77%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.06.2022r. – 7,05%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.09.2022r. – 7,21%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.12.2022r. – 7,02%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.03.2023r. – 6,89%.
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.06.2023r. – 6,90%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.09.2023r. – 5,63%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 29.12.2023r. – 5,88%.

Spółka na dzień 31.12.2023 r. osiągnęła wynik brutto wykazujący stratę w wysokości (-) 1.191 tys. zł.,

Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

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

Spółka w IV kwartale 2023 r. prowadziła ograniczoną działalność inwestycyjną. W IV kwartale 2023 poniesiono przede wszystkim nakłady na budowę instalacji fotowoltaicznej, której celem jest obniżenie kosztów energii elektrycznej.

W okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 8.062 tys. zł, na rzeczowe aktywa.

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

Na dzień 31.12.2023 r. Spółka zatrudniała 169 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 156 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 2023 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