



WODKAN

Korekta Raportu Kwartalnego
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
w Ostrowie Wielkopolskim
za I kwartał 2024 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, czerwiec 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 14.05.2024r.	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 Korekty Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Korekta Śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego za okres trzech miesięcy 2024 roku została sporządzona oraz zatwierdzona przez Zarząd Spółki w dniu 13.06.2024 roku.

Z uwagi na wykrycie istotnego błędu postanawia się nadać raport korekty zatwierdzonego w dniu 14.05.2024 roku Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego.

W sporządzonym i zatwierdzonym w dniu 14.05.2024 roku sprawozdaniu dokonano błędnego oszacowania wartości odsetek od lokaty krótkoterminowej (środki zdeponowane w CITI BANK S.A) - wysokość zdeponowanych środków 5 mln PLN.

Oszacowane błędnie odsetki za okres od 12.03.2024 do 31.03.2024 kwota 264.383,59 PLN winno być 13.698,63 PLN. Wartość korekty po stronie przychodów finansowych (-) 250.684,96 PLN.

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 funduszy 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 31.03.2024r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.03.2024r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Marcin Gospodarowicz	- 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 marca	średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31. marca
2023	4,7005	4,6755
2024	4,3211	4,3009

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	I kwartał stan na 2024-03-31	I kwartał stan na 2023-03-31	I kwartał stan na 2024-03-31	I kwartał stan na 2023-03-31
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	12 221 245,26	9 839 869,35	2 828 271,80	2 093 366,52
Przychody netto ze sprzedaży	11 801 570,99	9 462 306,48	2 731 149,70	2 013 042,54
Zysk (strata) ze sprzedaży	-306 154,44	-1 312 720,79	-70 851,04	-279 272,59
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	298 898,99	-690 263,01	69 171,97	-146 848,85
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	224 238,01	-774 402,45	51 893,73	-164 748,95
Zysk (strata) netto	224 238,01	-774 402,45	51 893,73	-164 748,95
Amortyzacja	2 105 431,89	2 022 258,40	487 244,43	430 221,98
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 517 719,46	1 638 513,74	351 234,51	348 582,86
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-638 172,71	-1 850 867,36	-147 687,56	-393 759,68
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-568 685,57	86 731,22	-131 606,67	18 451,49
Przepływy pieniężne netto, razem	310 861,18	-125 622,40	71 940,29	-26 725,33
Należności długoterminowe	700,00	700,00	162,76	149,72
Należności krótkoterminowe	3 773 821,35	3 065 641,04	877 449,22	655 681,97
Środki pieniężne	8 482 888,10	6 634 063,20	1 972 351,86	1 418 899,20
Aktywa razem	249 596 329,86	248 536 922,74	58 033 511,56	53 157 292,85
Rezerwy na zobowiązania	18 741 297,78	16 759 289,19	4 357 529,30	3 584 491,32
Zobowiązania długoterminowe	13 001 076,09	11 832 329,77	3 022 873,37	2 530 708,97
Zobowiązania krótkoterminowe	7 017 338,21	6 976 201,80	1 631 597,62	1 492 076,10
Kapitał własny	171 219 344,50	171 411 690,32	39 810 119,86	36 661 681,17
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 901 404,36	10 947 866,54
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675

Bilans

AKTYWA	Stan na dzień 2024-03-31	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-03-31
A. Aktywa trwałe długoterminowe	234 289 652,68	236 082 419,94	235 883 280,21
I. Wartości niematerialne i prawne	1 057 563,80	1 051 188,40	779 132,82
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	1 057 563,80	1 051 188,40	779 132,82
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	214 964 354,24	216 477 538,57	215 811 468,15
1. Środki trwałe	213 905 958,83	215 273 640,33	213 234 936,35
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	185 047 878,52	185 683 965,44	184 224 606,01
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 598 724,76	21 232 152,46	19 847 627,70
d) środki transportu	3 725 156,48	3 764 376,15	4 283 845,45
e) inne środki trwałe	2 093 281,75	2 152 228,96	2 437 939,87
2. Środki trwałe w budowie	1 058 395,41	1 203 898,24	2 576 531,80
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	801 337,69	868 837,69	1 071 337,69
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	771 777,74	839 277,74	1 041 777,74
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	17 465 696,95	17 684 155,28	18 220 641,55
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 220 819,00	1 220 819,00	1 120 917,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 244 877,95	16 463 336,28	17 099 724,55
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	15 306 677,18	14 330 321,56	12 653 642,53
I. Zapasy	1 090 783,15	1 269 723,27	956 860,24
1. Materiały	691 915,47	894 679,64	779 499,76
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	394 183,56	370 019,70	170 527,77
5. Zaliczki na dostawy	4 684,12	5 023,93	6 832,71
II. Należności krótkoterminowe	3 773 821,35	3 466 507,74	3 065 641,04
1. Należności od jednostek powiązanych	34 391,37	44 286,42	36 845,59
a) z tytułu dostaw i usług	34 391,37	44 286,42	36 845,59
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 739 429,98	3 422 221,32	3 028 795,45
a) z tytułu dostaw i usług	3 620 377,99	3 294 404,52	2 944 719,09
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
d) inne	119 051,99	127 816,80	84 076,36
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 752 888,10	8 442 026,92	6 914 518,31
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	280 455,11
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	8 482 888,10	8 172 026,92	6 634 063,20
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 689 184,58	1 152 063,63	1 716 622,94
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	1 566 118,48	997 125,55	1 420 126,42
2. Inne	123 066,10	154 938,08	296 496,52
- koszty finansowe przyszłych okresów	0,00	0,00	0,00
- odsetki	13 698,60	22 147,40	0,00
- VAT do rozliczenia	109 367,50	132 790,68	296 496,52
C. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	249 596 329,86	250 412 741,50	248 536 922,74

PASYWA	Stan na dzień 2024-03-31	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-03-31
A. Kapitały (fundusz) własny	171 219 344,50	170 995 106,49	171 411 690,32
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	80 440 502,81	80 440 502,81	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	224 238,01	-1 190 986,28	-774 402,45
VII. Wynik roku ubiegłego	-1 190 986,28	0,00	286 313,33
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 376 985,36	79 417 635,01	77 125 232,42
I. Rezerwy na zobowiązania	18 741 297,78	18 785 838,78	16 759 289,19
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 784 083,00	13 784 083,00	12 839 598,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 525 402,08	4 569 943,08	3 487 878,49
- długoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze	4 035 462,41	4 035 462,41	3 199 051,80
- krótkoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze	489 939,67	534 480,67	288 826,69
3. Pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70	431 812,70
II. Zobowiązania długoterminowe	13 001 076,09	13 561 795,65	11 832 329,77
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	13 001 076,09	13 561 795,65	11 832 329,77
a) kredyty i pożyczki	12 898 202,91	13 460 488,91	11 656 889,97
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	102 873,18	101 306,74	175 439,80
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 017 338,21	6 908 357,78	6 976 201,80
1. Wobec jednostek powiązanych	169 342,83	131 936,33	311 740,24
a) z tytułu dostaw i usług	169 342,83	131 936,33	309 962,74
b) inne	0,00	0,00	1 777,50
2. Wobec pozostałych jednostek	6 293 634,29	6 660 601,48	6 252 770,31
a) kredyty i pożyczki	2 980 169,91	2 804 271,78	2 361 647,17
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	923 060,27	1 266 016,45	1 104 247,31
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	1 183 540,80	1 145 372,89	959 776,94
j) z tytułu wynagrodzeń	789 138,65	758 390,52	706 937,46
k) inne	417 724,66	686 549,84	1 120 161,43
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	554 361,09	115 819,97	411 691,25
IV. Rozliczenia międzyokresowe	39 617 273,28	40 161 642,80	41 557 411,66
1. Dotyczące przychodów	39 489 794,92	40 042 108,44	41 428 640,30
- umorzone pożyczki z WFOŚiGW	2 439 431,39	2 453 333,54	2 318 473,05
- otrzymane dotacje oraz środki trwale otrzymane nieodpłatnie rozliczone z naliczona amortyzacja	37 050 363,53	37 588 774,90	39 110 167,25
- przychody przyszłych okresów-otrzymana zaliczki 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	92 178,00	84 234,00	93 471,00
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	249 596 329,86	250 412 741,50	248 536 922,74

Rachunek zysków i strat

	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	12 221 245,26	12 221 245,26	41 221 155,06	9 839 869,35	9 839 869,35
- od jednostek powiązanych	144 063,15	144 063,15	584 449,85	136 837,77	136 837,77
I. Przychody ze sprzedaży produktów	11 798 054,73	11 798 054,73	42 898 816,73	9 457 875,26	9 457 875,26
1. woda	3 221 449,62	3 221 449,62	12 618 479,50	2 600 487,98	2 600 487,98
2. ścieki	6 308 541,39	6 308 541,39	21 657 951,04	4 903 356,55	4 903 356,55
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 366 478,09	1 366 478,09	5 408 990,11	1 302 001,31	1 302 001,31
4. produkcja energii	52 354,34	52 354,34	334 002,03	134 510,10	134 510,10
8. działalność pomocnicza	849 231,29	849 231,29	2 879 394,05	517 519,32	517 519,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	395 075,60	395 075,60	-1 770 890,75	370 562,98	370 562,98
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	24 598,67	24 598,67	75 623,06	6 999,89	6 999,89
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3 516,26	3 516,26	17 606,02	4 431,22	4 431,22
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. przychody ze sprzedaży innych towarów i materiałów	3 516,26	3 516,26	17 606,02	4 431,22	4 431,22
B. Koszty działalności operacyjnej	12 527 399,70	12 527 399,70	42 478 210,41	11 152 590,14	11 152 590,14
I. Amortyzacja	2 105 431,89	2 105 431,89	8 182 736,29	2 022 258,40	2 022 258,40
II. Zużycie materiałów i energii	2 198 442,12	2 198 442,12	7 707 175,36	2 375 864,25	2 375 864,25
1. materiały	1 095 957,81	1 095 957,81	3 176 327,29	921 792,67	921 792,67
2. energia	1 102 484,31	1 102 484,31	4 530 848,07	1 454 071,58	1 454 071,58
III. Usługi obce	1 478 586,34	1 478 586,34	3 538 306,23	600 823,94	600 823,94
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym:	729 561,98	729 561,98	2 750 055,57	422 605,45	422 605,45
- zagospodarownie osadów pościekowych	199 086,08	199 086,08	901 721,70	11 316,28	11 316,28
2. remonty i konserwacje	749 024,36	749 024,36	788 250,66	178 218,49	178 218,49
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 118 696,39	2 118 696,39	7 491 669,68	2 052 185,64	2 052 185,64
- podatek od nieruchomości	1 694 484,00	1 694 484,00	6 622 832,00	1 654 146,00	1 654 146,00
V. Wynagrodzenia	3 255 317,26	3 255 317,26	11 644 297,95	2 796 614,28	2 796 614,28
1. osobowy fundusz płac	3 154 453,21	3 154 453,21	11 266 713,08	2 710 430,38	2 710 430,38
2. bezosobowy fundusz płac	100 864,05	100 864,05	377 584,87	86 183,90	86 183,90

	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 153 397,73	1 153 397,73	3 008 673,85	959 722,20	959 722,20
1. ZUS	614 559,88	614 559,88	2 155 508,50	517 535,84	517 535,84
2. Inne	538 837,85	538 837,85	853 165,35	442 186,36	442 186,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	214 185,45	214 185,45	887 769,13	340 055,75	340 055,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 342,52	3 342,52	17 581,92	5 065,68	5 065,68
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. wartość innych sprzedanych materiałów	3 342,52	3 342,52	17 581,92	5 065,68	5 065,68
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-306 154,44	-306 154,44	-1 257 055,35	-1 312 720,79	-1 312 720,79
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	733 467,82	733 467,82	2 840 136,55	710 042,07	710 042,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	1 154,35	1 154,35
II. Dotacje	538 411,37	538 411,37	2 180 486,39	539 593,35	539 593,35
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	52 378,34	52 378,34	234 659,49	32 516,46	32 516,46
IV. Inne przychody operacyjne	142 678,11	142 678,11	424 990,67	136 777,91	136 777,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	128 414,39	128 414,39	1 576 690,12	87 584,29	87 584,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 168,31	1 168,31	15 780,28	0,00	0,00
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	109 482,79	109 482,79	1 503 867,56	74 480,84	74 480,84
III. Inne koszty operacyjne	17 763,29	17 763,29	57 042,28	13 103,45	13 103,45
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	298 898,99	298 898,99	6 391,08	-690 263,01	-690 263,01
G. Przychody finansowe	137 943,49	137 943,49	483 967,45	119 432,82	119 432,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	137 943,49	137 943,49	483 967,45	119 432,82	119 432,82
-odsetki od lokat	61 554,66	61 554,66	173 635,72	38 661,53	38 661,53
-odsetki od udzielonych pożyczek	22 015,66	22 015,66	114 813,43	31 666,87	31 666,87
-odsetki od należności	54 373,17	54 373,17	195 518,30	49 104,42	49 104,42
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 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31
H. Koszty finansowe	212 604,47	212 604,47	836 761,81	203 572,26	203 572,26
I. Odsetki	182 297,70	182 297,70	709 563,25	175 494,28	175 494,28
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	30 306,77	30 306,77	127 198,56	28 077,98	28 077,98
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	224 238,01	224 238,01	-346 403,28	-774 402,45	-774 402,45
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	844 583,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	224 238,01	224 238,01	-1 190 986,28	-774 402,45	-774 402,45

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres				
		W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	170 995 106,49	170 995 106,49	172 186 092,77	172 186 092,77	172 186 092,77
	- 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	170 995 106,49	170 995 106,49	172 186 092,77	172 186 092,77	172 186 092,77
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	80 440 502,81	80 154 189,48	80 154 189,48	80 154 189,48
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	286 313,33	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	286 313,33	0,00	0,00
	- 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	0,00	286 313,33	0,00	0,00
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	80 440 502,81	80 154 189,48	80 154 189,48

		W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-korekta UR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-1 190 986,28	-1 190 986,28	286 313,33	286 313,33	286 313,33
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	286 313,33	286 313,33	286 313,33
	- 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	0,00	286 313,33	286 313,33	286 313,33
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	0,00	286 313,33	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	286 313,33	0,00	0,00

		W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	286 313,33	286 313,33
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 190 986,28	1 190 986,28	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	1 190 986,28	1 190 986,28	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	1 190 986,28	1 190 986,28	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 190 986,28	-1 190 986,28	0,00	286 313,33	286 313,33
6.	Wynik netto	224 238,01	224 238,01	-1 190 986,28	-774 402,45	-774 402,45
a)	Zysk netto narastająco	224 238,01	224 238,01	-1 190 986,28	-774 402,45	-774 402,45
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)	171 219 344,50	171 219 344,50	170 995 106,49	171 411 690,32	171 411 690,32

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	224 238,01	224 238,01	-1 190 986,28	-774 402,45	-774 402,45
II. Korekty razem	1 293 481,45	1 293 481,45	9 627 843,67	2 412 916,19	2 412 916,19
1. Amortyzacja	2 105 431,89	2 105 431,89	8 182 736,29	2 022 258,40	2 022 258,40
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	160 282,04	160 282,04	594 644,10	143 827,41	143 827,41
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-15 744,13	-15 744,13	-58 168,24	-16 405,03	-16 405,03
5. Zmiana stanu rezerw	-44 541,00	-44 541,00	1 876 123,87	-150 425,72	-150 425,72
6. Zmiana stanu zapasów	178 940,12	178 940,12	-233 774,77	79 088,26	79 088,26
7. Zmiana stanu należności	-307 313,61	-307 313,61	14 962,49	415 829,19	415 829,19
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	79 458,28	79 458,28	739 129,64	797 154,42	797 154,42
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-863 032,14	-863 032,14	-1 487 809,71	-878 410,74	-878 410,74
11. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 517 719,46	1 517 719,46	8 436 857,39	1 638 513,74	1 638 513,74
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy	106 428,10	106 428,10	474 648,83	105 281,95	105 281,95
1. Otrzymane odsetki	22 015,66	22 015,66	114 813,43	21 211,76	21 211,76
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	67 500,00	67 500,00	270 000,00	67 500,00	67 500,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	14 779,64	1 319,51	1 319,51
4. Inne wpływy inwestycyjne	16 912,44	16 912,44	75 055,76	15 250,68	15 250,68
II. Wydatki	744 600,81	744 600,81	9 548 868,36	1 956 149,31	1 956 149,31
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	744 600,81	744 600,81	9 548 420,36	1 956 009,31	1 956 009,31
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	448,00	140,00	140,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-638 172,71	-638 172,71	-9 074 219,53	-1 850 867,36	-1 850 867,36

	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	0,00	0,00	4 628 488,19	602 437,50	602 437,50
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	3 887 800,00	0,00	0,00
2. Inne wpływy (dotacja)	0,00	0,00	740 688,19	602 437,50	602 437,50
II. Wydatki	568 685,57	568 685,57	2 578 784,73	515 706,28	515 706,28
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	0,00	0,00	0,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	383 086,00	383 086,00	1 705 844,00	212 686,00	212 686,00
4. Odsetki	185 599,57	185 599,57	872 940,73	303 020,28	303 020,28
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-568 685,57	-568 685,57	2 049 703,46	86 731,22	86 731,22
D. Przepływy pieniężne netto, razem	310 861,18	310 861,18	1 412 341,32	-125 622,40	-125 622,40
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	310 861,18	310 861,18	1 412 341,32	-125 622,40	-125 622,40
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	8 172 026,92	8 172 026,92	6 759 685,60	6 759 685,60	6 759 685,60
G. Środki pieniężne na koniec okresu	8 482 888,10	8 482 888,10	8 172 026,92	6 634 063,20	6 634 063,20
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	10 211,98	10 211,98	20 470,57	36 159,20	36 159,20

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 2023 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

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 2023 roku.

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

Wszystkie dane zawarte w raporcie za I kwartał 2024 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)

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 01.01.2023r.	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	932 226,58	932 226,58
reklasyfikacja	0,00	720 336,55	48 630,90	230 978,51	40 282,76	-1 040 228,72	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacje	0,00	-1 918,69	-18 650,00	0,00	-13 163,33	0,00	-33 732,02
stan na 31.03.2023r.	2 654 121,36	315 822 869,17	49 680 968,61	8 134 727,60	5 725 500,94	2 576 531,80	384 594 719,48
stan na 01.01.2024r.	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
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599 791,27	599 791,27
reklasyfikacja	0,00	467 712,21	88 688,71	133 235,57	45 657,61	-735 294,10	0,00
zmiana klasyfikacji - wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	-10 000,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacje	0,00	-11 445,61	-8 242,18	0,00	-6 115,10	0,00	-25 802,89
stan na 31.03.2024r.	2 654 121,36	320 724 889,25	53 000 548,78	8 267 020,55	5 680 528,33	1 058 395,41	391 385 503,68

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 01.01.2023r.	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	1 079 157,65	665 551,09	171 590,43	103 038,55	0,00	2 019 337,72
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-1 918,69	-18 650,00	0,00	-13 138,17	0,00	-33 706,86
stan na 31.03.2023r.	213 204,04	131 598 263,16	29 833 340,91	3 850 882,15	3 287 561,07	0,00	168 783 251,33
stan na 01.01.2024r.	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
amortyzacja za okres	0,00	1 103 698,14	722 116,41	172 455,24	103 537,50	0,00	2 101 807,29
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-11 344,62	-8 242,18	0,00	-5 047,78	0,00	-24 634,58
stan na 31.03.2024r.	213 204,04	135 677 010,73	32 401 824,02	4 541 864,07	3 587 246,58	0,00	176 421 149,44

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto			
stan na 01.01.2023r.	1 684 831,35	58 767,33	1 743 598,68
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	-463,60	0,00	-463,60
stan na 31.03.2023r.	1 684 367,75	58 767,33	1 743 135,08
stan na 01.01.2024r.	1 875 592,19	58 767,33	1 934 359,52
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	10 000,00	0,00	10 000,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 31.03.2024r.	1 885 592,19	58 767,33	1 944 359,52
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2023r.	902 777,85	58 767,33	961 545,18
koszt amortyzacji	2 563,46	0,00	2 563,46
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 31.03.2023r.	905 341,31	58 767,33	964 108,64
stan na 01.01.2024r.	824 403,79	58 767,33	883 171,12
koszt amortyzacji	3 624,60	0,00	3 624,60
likwidacja, zbycie lub zmiana klasyfikacji		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 31.03.2024r.	828 028,39	58 767,33	886 795,72

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31
Stan na początek okresu sprawozdawczego	4 980 152,70	3 642 427,41	3 642 427,41
utworzony odpis aktualizujący należności	139 789,56	1 631 066,12	102 453,10
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	0,00	-58 681,34	-2 497,00
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-52 378,34	-234 659,49	-32 516,46
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	5 067 563,92	4 980 152,70	3 709 867,05

4. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.03.2024r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	Stan na dzień 2024-03-31	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-03-31
Należności z tytułu dostaw i usług	4 356 193,86	3 984 212,94	3 618 889,20
Pozostałe należności w tym:	4 485 191,41	4 462 447,50	3 156 618,89
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	1 372 854,64	1 341 345,92	1 282 197,75
- podatek VAT do zwrotu	0,00	0,00	0,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
- inne	3 112 336,77	3 121 101,58	1 874 421,14
Należności brutto razem	8 841 385,27	8 446 660,44	6 775 508,09
odpisy aktualizujące wartość należności	-5 067 563,92	-4 980 152,70	-3 709 867,05
Należności netto razem	3 773 821,35	3 466 507,74	3 065 641,04

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	Stan na dzień 2024-03-31	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-03-31
do 90 dni	581 878,99	723 686,86	583 142,57
powyżej 90 dni do 180 dni	151 784,52	176 564,98	138 665,69
powyżej 180 dni do 360 dni	1 364 694,54	1 388 710,68	1 797 119,09
powyżej 360 dni	3 658 227,04	3 546 825,81	1 800 678,80
Należności przeterminowane brutto razem	5 756 585,09	5 835 788,33	4 319 606,15
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-5 030 664,86	-4 941 552,41	-3 670 221,76
Należności przeterminowane netto razem	725 920,23	894 235,92	649 384,39

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

	Stan na dzień 2024-03-31	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-03-31
środki pieniężne w kasie	37 612,13	33 015,88	41 759,25
środki pieniężne na rachunkach bankowych	265 429,02	670 643,12	676 480,53
lokaty overnight	176 000,00	440 000,00	1 894 083,67
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	8 003 846,95	7 028 367,92	4 004 316,66
środki w drodze	0,00	0,00	17 423,09
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	8 482 888,10	8 172 026,92	6 634 063,20
w tym w PLN	8 482 888,10	8 172 026,92	6 634 063,20
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	10 211,98	20 470,57	36 159,20

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2024r.

	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 I kwartał 2024r. 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 14.05.2024r. 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 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-03-31
zysk (strata) netto danego okresu	474 922,97	-774 402,45
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,09	-0,16

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	6 383,66	0,00	0,00	154 740,57
MZO S.A.	0,00	541,11	0,00	0,00	6 976,26
MZK S.A.	0,00	11 078,96	0,00	0,00	0,00
MZGM Sp. z o.o.	0,00	10 603,45	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	2 971,97	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	1 577,77	0,00	0,00	0,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	1 905,14	0,00	1 041 777,74	7 626,00
razem	0,00	35 062,06	0,00	1 041 777,74	169 342,83

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	22 181,40	0,00	0,00	0,00	260 650,88
MZO S.A.	1 562,79	0,00	0,00	0,00	22 964,50
MZK S.A.	30 566,42	0,00	0,00	0,00	0,00
MZGM Sp. z o.o.	58 618,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	17 745,08	0,00	0,00	0,00	1 769,60
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	3 837,34	0,00	0,00	0,00	545,18
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	9 551,62	22 015,66	0,00	0,00	18 600,00
razem	144 063,15	22 015,66	0,00	0,00	310 530,16

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.

W dniu 12.03.2024r. WODKAN S.A. zawarła z Zakładem Oczyszczania i Gospodarki Odpadami „MZO” S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki z przeznaczeniem na nabycie pojazdów specjalistycznych przystosowanych do zbiórki odpadów i wywozu ich na miejsce składowania lub utylizacji.

Warunki udzielenia pożyczek:

- kwota pożyczki – 2.000.000,00 zł,
- okres – do dnia 29.02.2028 r.,
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową, poddanie się egzekucji na podstawie art. 777 KPC, zastaw rejestrowy na nabytych ze środków pożyczki pojazdach specjalistycznych.

Pierwsza transza w wysokości 152.051,37 zł została wypłacona 15. kwietnia 2024 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 31.03.2024 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.03.2024 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 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. wyniósł 25 tys. zł.

5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2024 r. do dnia 31.03.2024 r. wyniosły 600 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 01.01-31.03.2024 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 01.01.2024 r. do 31.03.2024 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 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. wzrosły o 2.339 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne o 23 tys. zł..

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. wyniosła 752.021,7 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 103,13% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. wyniosła 872.403,038 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 107,17% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. wzrosły o 1.375 tys. zł. Istotne pozycje kosztowe to koszty amortyzacji - wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 83 tys. zł., usługi obce – wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 878 tys. zł., podatki i opłaty - wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 67 tys. zł.; wynagrodzenia - wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 459 tys. zł..

Wynik na sprzedaży zamknął się stratą w wysokości (-) 306 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. z okresem od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. obserwujemy poprawę wyniku na sprzedaży o 1.006 tys. zł ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 299 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 3M przyjęto wartość z dnia 29.12.2023r. – 5,88%.

Spółka na dzień 31.03.2024 r. osiągnęła wynik brutto wykazujący zysk w wysokości 224 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 I kwartale 2024 r. prowadziła działalność inwestycyjną. W I kwartale 2024 poniesiono przede wszystkim nakłady na rozbudowę sieci wodociągowej .

W okresie od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 600 tys. zł, na rzeczowe aktywa.

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

Na dzień 31.03.2024 r. Spółka zatrudniała 169 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 159 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, Korekta Śródrocznego skróconego sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 31. marca 2024 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
(-)
MAREK KAROLCZAK