



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za II 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, sierpień 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 14.08.2024r.	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 sześciu miesięcy 2024 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.08.2024 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 30.06.2024r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

W dniu 11.06.2024 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy WODKAN S.A., które powołało członków XII kadencji Rady Nadzorczej WODKAN S.A.

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.06.2024r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Marcin Gospodarowicz	- Zastępca Przewodniczącego,
Magdalena Ruks-Wojtkowiak	- Sekretarz,
Mikołaj Kostka	- Członek,
Błażej Majerowicz	- Członek,
Ryszard Wiśniewski	- 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 czerwca	średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30. czerwca
2023	4,6130	4,4503
2024	4,3109	4,3130

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	II kwartał stan na 2024-06-30	II kwartał stan na 2023-06-30	II kwartał stan na 2024-06-30	II kwartał stan na 2023-06-30
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	24 447 253,23	20 008 733,97	5 671 032,32	4 337 466,72
Przychody netto ze sprzedaży	24 302 862,63	19 904 140,54	5 637 538,02	4 314 793,09
Zysk (strata) ze sprzedaży	937 150,71	-1 240 735,87	217 390,96	-268 965,07
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 124 999,48	-1 215 045,15	492 936,39	-263 395,87
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	2 003 083,85	-1 384 965,63	464 655,61	-300 231,01
Zysk (strata) netto	2 003 083,85	-1 384 965,63	464 655,61	-300 231,01
Amortyzacja	4 207 798,10	4 048 539,40	976 083,44	877 636,98
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 955 662,32	1 044 788,62	1 149 565,59	226 487,89
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 878 088,12	-6 075 454,64	-667 630,45	-1 317 028,97
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 331 506,17	2 864 690,70	-308 869,65	621 003,84
Przepływy pieniężne netto, razem	746 068,03	-2 165 975,32	173 065,49	-469 537,25
Należności długoterminowe	700,00	700,00	162,30	157,29
Należności krótkoterminowe	4 263 030,57	4 542 899,17	988 414,23	1 020 807,40
Środki pieniężne	8 918 094,95	4 593 710,28	2 067 724,31	1 032 224,86
Aktywa razem	250 778 411,26	249 849 636,12	58 144 774,23	56 142 200,78
Rezerwy na zobowiązania	18 614 037,78	16 705 194,19	4 315 798,23	3 753 723,16
Zobowiązania długoterminowe	12 457 660,09	14 056 643,77	2 888 397,89	3 158 583,41
Zobowiązania krótkoterminowe	7 624 113,36	7 114 213,90	1 767 705,39	1 598 591,98
Kapitał własny	172 998 190,34	170 801 127,14	40 110 871,86	38 379 688,37
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 868 015,30	11 501 865,04
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675

Bilans

AKTYWA	Stan na dzień 2024-06-30	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-06-30
A. Aktywa trwałe długoterminowe	234 640 733,75	236 082 419,94	238 066 578,16
I. Wartości niematerialne i prawne	1 053 914,21	1 051 188,40	789 180,50
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	1 053 914,21	1 051 188,40	789 180,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	214 915 086,54	216 477 538,57	218 231 914,11
1. Środki trwałe	212 208 811,92	215 273 640,33	212 164 536,99
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	184 211 783,56	185 683 965,44	184 068 820,83
c) urządzenia techniczne i maszyny	19 896 976,44	21 232 152,46	19 208 764,88
d) środki transportu	3 549 372,60	3 764 376,15	4 110 274,00
e) inne środki trwałe	2 109 762,00	2 152 228,96	2 335 759,96
2. Środki trwałe w budowie	2 706 274,62	1 203 898,24	6 067 377,12
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	1 414 789,06	868 837,69	1 003 837,69
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	1 385 229,11	839 277,74	974 277,74
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	17 256 243,94	17 684 155,28	18 040 945,86
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 220 819,00	1 220 819,00	1 120 917,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 035 424,94	16 463 336,28	16 920 028,86
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	16 137 677,51	14 330 321,56	11 783 057,96
I. Zapasy	1 191 851,85	1 269 723,27	987 097,01
1. Materiały	786 789,79	894 679,64	707 048,34
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	402 737,94	370 019,70	279 111,38
5. Zaliczki na dostawy	2 324,12	5 023,93	937,29
II. Należności krótkoterminowe	4 263 030,57	3 466 507,74	4 542 899,17
1. Należności od jednostek powiązanych	54 144,04	44 286,42	51 313,84
a) z tytułu dostaw i usług	54 144,04	44 286,42	51 313,84
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	4 208 886,53	3 422 221,32	4 491 585,33
a) z tytułu dostaw i usług	4 078 515,54	3 294 404,52	3 575 714,17
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	801 464,00
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
d) inne	130 370,99	127 816,80	114 407,16
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 190 934,44	8 442 026,92	4 873 293,20
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	272 839,49	270 000,00	279 582,92
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	8 918 094,95	8 172 026,92	4 593 710,28
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 491 860,65	1 152 063,63	1 379 768,58
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	1 342 728,22	997 125,55	1 258 252,31
2. Inne	149 132,43	154 938,08	121 516,27
C. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	250 778 411,26	250 412 741,50	249 849 636,12

PASYWA	Stan na dzień 2024-06-30	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-06-30
A. Kapitały (fundusz) własny	172 998 190,34	170 995 106,49	170 801 127,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	79 249 516,53	80 440 502,81	80 440 502,81
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	2 003 083,85	-1 190 986,28	-1 384 965,63
VII. Wynik roku ubiegłego	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 780 220,92	79 417 635,01	79 048 508,98
I. Rezerwy na zobowiązania	18 614 037,78	18 785 838,78	16 705 194,19
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 784 083,00	13 784 083,00	12 839 598,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 398 142,08	4 569 943,08	3 433 783,49
3. Pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70	431 812,70
II. Zobowiązania długoterminowe	12 457 660,09	13 561 795,65	14 056 643,77
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	12 457 660,09	13 561 795,65	14 056 643,77
a) kredyty i pożyczki	12 335 916,91	13 460 488,91	13 881 203,97
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	121 743,18	101 306,74	175 439,80
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 624 113,36	6 908 357,78	7 114 213,90
1. Wobec jednostek powiązanych	86 311,21	131 936,33	307 841,00
a) z tytułu dostaw i usług	86 058,81	131 936,33	307 114,00
b) inne	252,40	0,00	727,00
2. Wobec pozostałych jednostek	7 015 761,06	6 660 601,48	6 424 961,65
a) kredyty i pożyczki	2 954 757,57	2 804 271,78	2 997 608,71
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	1 149 802,47	1 266 016,45	705 734,07
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	1 216 859,30	1 145 372,89	862 359,53
j) z tytułu wynagrodzeń	778 392,65	758 390,52	666 814,39
k) inne	915 949,07	686 549,84	1 192 444,95
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	522 041,09	115 819,97	381 411,25
IV. Rozliczenia międzyokresowe	39 084 409,69	40 161 642,80	41 172 457,12
1. Dotyczące przychodów	38 940 070,33	40 042 108,44	40 987 155,43
2. vat skorygowany zgodnie z art..89 ust.VAT	35 300,36	35 300,36	35 300,36
3. Inne rozliczenia	109 039,00	84 234,00	150 001,33
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	250 778 411,26	250 412 741,50	249 849 636,12

Rachunek zysków i strat

	W okresie od 2024-04-01 do 2024-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-04-01 do 2023-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-06-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	12 226 007,97	24 447 253,23	41 221 155,06	10 168 864,62	20 008 733,97
- od jednostek powiązanych	166 381,85	310 445,00	584 449,85	151 328,62	288 166,39
I. Przychody ze sprzedaży produktów	12 497 092,45	24 295 147,18	42 898 816,73	10 436 825,93	19 894 701,19
1. woda	3 597 072,43	6 818 522,05	12 618 479,50	3 002 553,78	5 603 041,76
2. ścieki	6 330 199,09	12 638 740,48	21 657 951,04	5 136 309,94	10 039 666,49
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 570 989,22	2 937 467,31	5 408 990,11	1 396 318,91	2 698 320,22
4. produkcja energii	18 633,79	70 988,13	334 002,03	108 583,61	243 093,71
8. działalność pomocnicza	980 197,92	1 829 429,21	2 879 394,05	793 059,69	1 310 579,01
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	-305 583,27	89 492,33	-1 770 890,75	-287 474,80	83 088,18
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	30 299,60	54 898,27	75 623,06	14 505,36	21 505,25
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 199,19	7 715,45	17 606,02	5 008,13	9 439,35
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. przychody ze sprzedaży innych towarów i materiałów	4 199,19	7 715,45	17 606,02	5 008,13	9 439,35
B. Koszty działalności operacyjnej	10 982 702,82	23 510 102,52	42 478 210,41	10 096 879,70	21 249 469,84
I. Amortyzacja	2 102 366,21	4 207 798,10	8 182 736,29	2 026 281,00	4 048 539,40
II. Zużycie materiałów i energii	1 723 421,45	3 921 863,57	7 707 175,36	1 856 468,77	4 232 333,02
1. materiały	813 267,27	1 909 225,08	3 176 327,29	734 881,78	1 656 674,45
2. energia	910 154,18	2 012 638,49	4 530 848,07	1 121 586,99	2 575 658,57
III. Usługi obce	1 011 474,23	2 490 060,57	3 538 306,23	862 298,13	1 463 122,07
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym:	737 955,04	1 467 517,02	2 750 055,57	644 120,73	1 066 726,18
- zagospodarownie osadów pościekowych	282 486,28	481 572,36	901 721,70	116 765,40	128 081,68
2. remonty i konserwacje	273 519,19	1 022 543,55	788 250,66	278 177,40	456 395,89
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 844 786,00	3 963 482,39	7 491 669,68	1 801 591,00	3 853 776,64
- podatek od nieruchomości	1 694 484,00	3 388 968,00	6 622 832,00	1 655 040,00	3 309 186,00
V. Wynagrodzenia	3 248 818,34	6 504 135,60	11 644 297,95	2 668 916,47	5 465 530,75
1. osobowy fundusz płac	3 156 527,37	6 310 980,58	11 266 713,08	2 583 759,07	5 294 189,45
2. bezosobowy fundusz płac	92 290,97	193 155,02	377 584,87	85 157,40	171 341,30

	W okresie od 2024-04-01 do 2024-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-04-01 do 2023-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-06-30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	773 226,70	1 926 624,43	3 008 673,85	685 699,70	1 645 421,90
1.ZUS	614 785,07	1 229 344,95	2 155 508,50	506 551,93	1 024 087,77
2. Inne	158 441,63	697 279,48	853 165,35	179 147,77	621 334,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	274 614,04	488 799,49	887 769,13	190 866,85	530 922,60
VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 995,85	7 338,37	17 581,92	4 757,78	9 823,46
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. wartość innych sprzedanych materiałów	3 995,85	7 338,37	17 581,92	4 757,78	9 823,46
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	1 243 305,15	937 150,71	-1 257 055,35	71 984,92	-1 240 735,87
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	688 853,51	1 422 321,33	2 840 136,55	729 373,61	1 439 415,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	92,33	1 246,68
II. Dotacje	535 508,04	1 073 919,41	2 180 486,39	541 274,66	1 080 868,01
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	77 769,46	130 147,80	234 659,49	97 305,55	129 822,01
IV. Inne przychody operacyjne	75 576,01	218 254,12	424 990,67	90 701,07	227 478,98
E. Pozostałe koszty operacyjne	106 058,17	234 472,56	1 576 690,12	1 326 140,67	1 413 724,96
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 089,13	2 257,44	15 780,28	0,00	0,00
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	79 464,06	188 946,85	1 503 867,56	1 313 598,98	1 388 079,82
III. Inne koszty operacyjne	25 504,98	43 268,27	57 042,28	12 541,69	25 645,14
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 826 100,49	2 124 999,48	6 391,08	-524 782,14	-1 215 045,15
G. Przychody finansowe	173 238,87	311 182,36	483 967,45	114 253,16	233 685,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	173 238,87	311 182,36	483 967,45	114 253,16	233 685,98
-odsetki od lokat	77 666,71	139 221,37	173 635,72	36 002,77	74 664,30
-odsetki od udzielonych pożyczek	24 939,18	46 954,84	114 813,43	29 811,35	61 478,22
-odsetki od należności	70 632,98	125 006,15	195 518,30	48 439,04	97 543,46
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 2024-04-01 do 2024-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-04-01 do 2023-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-06-30
H. Koszty finansowe	220 493,52	433 097,99	836 761,81	200 034,20	403 606,46
I. Odsetki	177 398,98	359 696,68	709 563,25	173 244,23	348 738,51
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	43 094,54	73 401,31	127 198,56	26 789,97	54 867,95
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 778 845,84	2 003 083,85	-346 403,28	-610 563,18	-1 384 965,63
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	1 778 845,84	2 003 083,85	-1 190 986,28	-610 563,18	-1 384 965,63

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres				
		W okresie od 2024-04-01 do 2024-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-04-01 do 2023-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-06-30
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	-1 190 986,28	-1 190 986,28	286 313,33	286 313,33	286 313,33
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	286 313,33	286 313,33	286 313,33
	- 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	286 313,33	286 313,33
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 190 986,28	1 190 986,28	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	1 190 986,28	1 190 986,28	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	79 249 516,53	79 249 516,53	80 440 502,81	80 440 502,81	80 440 502,81

		W okresie od 2024-04-01 do 2024-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-04-01 do 2023-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-06-30
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	286 313,33	286 313,33
	- podział zysku	0,00	0,00	286 313,33	286 313,33	286 313,33

		W okresie od 2024-04-01 do 2024-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-04-01 do 2023-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-06-30
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	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)	1 190 986,28	1 190 986,28	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie kapitału zapasowego	1 190 986,28	1 190 986,28	0,00	0,00	0,00
	-korekta rezerwy na podatek odrocznony	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	2 003 083,85	2 003 083,85	-1 190 986,28	-1 384 965,63	-1 384 965,63
a)	Zysk netto narastająco	2 003 083,85	2 003 083,85	-1 190 986,28	-1 384 965,63	-1 384 965,63
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)	172 998 190,34	172 998 190,34	170 995 106,49	170 801 127,14	170 801 127,14

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	W okresie od 2024-04-01 do 2024-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-04-01 do 2023-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-06-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	1 528 160,88	2 003 083,85	-1 190 986,28	-610 563,18	-1 384 965,63
II. Korekty razem	1 909 781,98	2 952 578,47	9 627 843,67	16 838,06	2 429 754,25
1. Amortyzacja	2 102 366,21	4 207 798,10	8 182 736,29	2 026 281,00	4 048 539,40
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	150 183,08	310 465,12	594 644,10	143 432,88	287 260,29
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-17 692,41	-33 436,54	-58 168,24	-17 308,41	-33 713,44
5. Zmiana stanu rezerw	-127 260,00	-171 801,00	1 876 123,87	-54 095,00	-204 520,72
6. Zmiana stanu zapasów	-101 068,70	77 871,42	-233 774,77	-30 236,77	48 851,49
7. Zmiana stanu należności	-489 209,22	-796 522,83	14 962,49	-1 477 258,13	-1 061 428,94
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	267 864,71	347 322,99	739 129,64	-592 023,02	205 131,40
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	124 598,31	-989 118,79	-1 487 809,71	18 045,51	-860 365,23
11. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 437 942,86	4 955 662,32	8 436 857,39	-593 725,12	1 044 788,62
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy	108 381,23	214 809,33	474 648,83	115 519,62	220 801,57
1. Otrzymane odsetki	22 099,69	44 115,35	114 813,43	30 683,54	51 895,30
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	67 500,00	135 000,00	270 000,00	67 500,00	135 000,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	14 779,64	120,00	1 439,51
4. Inne wpływy inwestycyjne	18 781,54	35 693,98	75 055,76	17 216,08	32 466,76
II. Wydatki	2 348 296,64	3 092 897,45	9 548 868,36	4 340 106,90	6 296 256,21
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 667 345,27	2 411 946,08	9 548 420,36	4 340 106,90	6 296 116,21
2. Udzielenie pożyczek	680 951,37	680 951,37	0,00	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	448,00	0,00	140,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 239 915,41	-2 878 088,12	-9 074 219,53	-4 224 587,28	-6 075 454,64

	W okresie od 2024-04-01 do 2024-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-04-01 do 2023-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-06-30
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	0,00	0,00	4 628 488,19	3 163 350,00	3 765 787,50
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	3 163 350,00	3 163 350,00
2. Inne wpływy (dotacja)	0,00	0,00	740 688,19	0,00	602 437,50
II. Wydatki	762 820,60	1 331 506,17	2 578 784,73	385 390,52	901 096,80
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	581 786,00	964 872,00	1 705 844,00	200 286,00	412 972,00
4. Odsetki	181 034,60	366 634,17	872 940,73	185 104,52	488 124,80
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-762 820,60	-1 331 506,17	2 049 703,46	2 777 959,48	2 864 690,70
D. Przepływy pieniężne netto, razem	435 206,85	746 068,03	1 412 341,32	-2 040 352,92	-2 165 975,32
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	435 206,85	746 068,03	1 412 341,32	-2 040 352,92	-2 165 975,32
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 482 888,10	8 172 026,92	6 759 685,60	6 634 063,20	6 759 685,60
G. Środki pieniężne na koniec okresu	8 918 094,95	8 918 094,95	8 172 026,92	4 593 710,28	4 593 710,28
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	300 999,68	300 999,68	20 470,57	200 355,97	200 355,97

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 II 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	5 376 038,89	5 376 038,89
reklasyfikacja	0,00	1 645 555,07	75 338,82	230 978,51	41 323,31	-1 993 195,71	0,00
zbycia	0,00	-65,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-65,96
likwidacje	0,00	-3 124,58	-26 549,30	0,00	-13 163,33	0,00	-42 837,21
stan na 30.06.2023r.	2 654 121,36	316 746 815,84	49 699 777,23	8 134 727,60	5 726 541,49	6 067 377,12	389 029 360,64
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	2 650 329,32	2 650 329,32
reklasyfikacja	0,00	737 438,37	101 654,91	133 235,57	165 624,09	-1 137 952,94	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	-19 758,49	-13 548,26	0,00	-22 945,65	0,00	-56 252,40
stan na 30.06.2024r.	2 654 121,36	320 986 302,53	53 008 208,90	8 267 020,55	5 783 664,26	2 706 274,62	393 405 592,22

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	2 160 133,68	1 331 121,83	345 161,88	206 259,01	0,00	4 042 676,40
eliminacja w skutek zbycia	0,00	-62,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-62,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-3 100,87	-26 549,30	0,00	-13 138,17	0,00	-42 788,34
stan na 30.06.2023r.	213 204,04	132 677 995,01	30 491 012,35	4 024 453,60	3 390 781,53	0,00	170 797 446,53
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	2 209 350,06	1 435 912,18	348 239,12	207 022,55	0,00	4 200 523,91
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-19 488,30	-12 629,51	0,00	-21 877,15	0,00	-53 994,96
stan na 30.06.2024r.	213 204,04	136 774 518,97	33 111 232,46	4 717 647,95	3 673 902,26	0,00	178 490 505,68

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)	12 990,00	0,00	12 990,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	-463,60	0,00	-463,60
stan na 30.06.2023r.	1 697 357,75	58 767,33	1 756 125,08
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)	-26 069,18	0,00	-26 069,18
stan na 30.06.2024r.	1 859 523,01	58 767,33	1 918 290,34
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2023r.	902 777,85	58 767,33	961 545,18
koszt amortyzacji	5 863,00	0,00	5 863,00
zbycie lub zmiana klasyfikacji	-463,60	0,00	-463,60
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 30.06.2023r.	908 177,25	58 767,33	966 944,58
stan na 01.01.2024r.	824 403,79	58 767,33	883 171,12
koszt amortyzacji	7 274,19	0,00	7 274,19
likwidacja, zbycie lub zmiana klasyfikacji	-26 069,18	0,00	-26 069,18
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 30.06.2024r.	805 608,80	58 767,33	864 376,13

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31	W okresie od 2023-01-01 do 2023-06-30
Stan na początek okresu sprawozdawczego	4 980 152,70	3 642 427,41	3 642 427,41
utworzony odpis aktualizujący należności	262 348,16	1 631 066,12	1 442 842,05
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-49,83	-58 681,34	-10 631,65
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-130 147,80	-234 659,49	-129 822,01
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	5 112 303,23	4 980 152,70	4 944 815,80

4. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.06.2024r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	Stan na dzień 2024-06-30	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-06-06
Należności z tytułu dostaw i usług	4 864 677,49	3 984 212,94	4 188 363,62
Pozostałe należności w tym:	4 510 656,31	4 462 447,50	5 299 351,35
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	1 387 000,54	1 341 345,92	1 390 195,41
- podatek VAT do zwrotu	0,00	0,00	801 464,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
- inne	3 123 655,77	3 121 101,58	3 107 691,94
Należności brutto razem	9 375 333,80	8 446 660,44	9 487 714,97
odpisy aktualizujące wartość należności	-5 112 303,23	-4 980 152,70	-4 944 815,80
Należności netto razem	4 263 030,57	3 466 507,74	4 542 899,17

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	Stan na dzień 2024-06-30	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-06-06
do 90 dni	662 050,78	723 686,86	1 726 923,31
powyżej 90 dni do 180 dni	173 772,75	176 564,98	212 394,99
powyżej 180 dni do 360 dni	173 114,53	1 388 710,68	103 799,44
powyżej 360 dni	4 935 896,57	3 546 825,81	3 543 140,97
Należności przeterminowane brutto razem	5 944 834,63	5 835 788,33	5 586 258,71
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-5 112 279,23	-4 941 552,41	-4 904 564,40
Należności przeterminowane netto razem	832 555,40	894 235,92	681 694,31

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

	Stan na dzień 2024-06-30	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-06-06
środki pieniężne w kasie	36 842,11	33 015,88	47 434,97
środki pieniężne na rachunkach bankowych	655 585,71	670 643,12	979 201,11
lokaty overnight	192 950,71	440 000,00	1 894 083,67
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	8 032 716,42	7 028 367,92	1 643 014,38
środki w drodze	0,00	0,00	29 976,15
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	8 918 094,95	8 172 026,92	4 593 710,28
w tym w PLN	8 918 094,95	8 172 026,92	4 593 710,28
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	300 999,68	20 470,57	36 159,20

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.08.2024r.

	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 II 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 14.08.2024r. 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 2024-06-30	W okresie od 2023-01-01 do 2023-06-30
zysk (strata) netto danego okresu	2 003 083,85	-1 384 965,63
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,39	-0,28

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	7 732,17	0,00	0,00	63 712,85
MZO S.A.	0,00	626,43	0,00	683 790,86	9 219,96
MZK S.A.	0,00	11 226,02	0,00	0,00	252,40
MZGM Sp. z o.o.	0,00	13 966,76	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	18 096,82	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	2 495,84	0,00	0,00	580,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 920,00
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	0,00	0,00	0,00	974 277,74	7 626,00
razem	0,00	54 144,04	0,00	1 658 068,60	86 311,21

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	42 830,99	10,51	0,00	0,00	434 193,52
MZO S.A.	3 688,74	4 249,86	0,00	0,00	41 759,00
MZK S.A.	60 241,31	13,55	0,00	0,00	0,00
MZGM Sp. z o.o.	119 571,71	8,49	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	53 730,45	0,04	0,00	0,00	3 165,23
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	10 322,91	1,43	0,00	0,00	1 235,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	20 058,89	42 704,98	0,00	0,00	37 200,00
razem	310 445,00	46 988,86	0,00	0,00	537 552,75

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., kolejna w wysokości 528.900 zł została wypłacona 13. Czerwca 2024 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 30.06.2024 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.06.2024 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 30.06.2024 r. wyniósł 55 tys. zł.

5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2024 r. do dnia 30.06.2024 r. wyniosły 2.650 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 01.01-30.06.2024 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 30.06.2024 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 30.06.2024 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. wzrosły o 4.399 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne spadły o 17 tys. zł..

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. wyniosła 1.606.951,573 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,92% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. wyniosła 1.756.817,000 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 105,12% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. wzrosły o 2.261 tys. zł. Istotne pozycje kosztowe to koszty amortyzacji - wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 159 tys. zł., usługi obce – wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 1.027 tys. zł., podatki i opłaty - wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 109 tys. zł.; wynagrodzenia - wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 1.038 tys. zł..

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 937 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. z okresem od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. obserwujemy poprawę wyniku na sprzedaży o 2.178 tys. zł ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 2.125 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.

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:

- redyskonto weksli przyjęto wartość - 5,80%,
- WIBOR 1Y przyjęto wartość z dnia 29.12.2023r. – 5,79%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 29.12.2023r. – 5,88%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 29.03.2023r. – 5,88%.

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

Spółka na dzień 30.06.2024 r. osiągnęła wynik brutto wykazujący zysk w wysokości 2.003 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 II kwartale 2024 r. prowadziła działalność inwestycyjną. W II kwartale 2024 poniesiono przede wszystkim nakłady na rozbudowę sieci wodociągowej .

W okresie od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 2.650 zł, na rzeczowe aktywa.

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

Na dzień 30.06.2024 r. Spółka zatrudniała 168 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, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 30. czerwca 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