



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za II kwartał 2025 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 2025r.

Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego.....	3
Bilans	6
Rachunek zysków i strat	8
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	9
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	10
Zasady rachunkowości	11
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	13
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)	13
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)	15
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności	16
4. Należności	16
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	16
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.08.2025r.....	17
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	17
8. Zysk przypadający na jedną akcję	17
9. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego	18
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	19
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	23

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres trzech miesięcy 2025 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.08.2025 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 włókniстых | 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 30.06.2025r.:

Marek Karolczak

- Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.06.2025r. :

Joanna Stasińska

- Przewodnicząca,

Marcin Gospodarowicz

- Zastępca Przewodniczącego,

Magdalena Ruks-Wojtkowiak

- Sekretarz,

Mikołaj Kostka

- Członek,

Błażej Majerowicz

- Członek,

Ryszard Wiśniewski

- Członek,

Łukasz Malczewski

- Członek

Magdalena Małecka

- 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 rachunku zysków i strat - 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
2024	4,3109	4,3130
2025	4,2208	4,2419

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	II kwartał stan na 2025-06-30	II kwartał stan na 2024-06-30	II kwartał stan na 2025-06-30	II kwartał stan na 2024-06-30
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	25 925 733,10	24 447 253,23	6 142 374,22	5 671 032,32
Przychody netto ze sprzedaży	24 797 117,24	24 302 862,63	5 874 980,39	5 637 538,02
Zysk (strata) ze sprzedaży	258 333,55	937 150,71	61 204,88	217 390,96
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 407 413,08	2 124 999,48	333 447,00	492 936,39
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 282 600,00	2 003 083,85	303 876,04	464 655,61
Zysk (strata) netto	1 282 600,00	2 003 083,85	303 876,04	464 655,61
Amortyzacja	4 087 112,64	4 207 798,10	968 326,54	976 083,44
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 470 065,75	4 955 662,32	585 212,70	1 149 565,59
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 568 370,70	-2 878 088,12	-608 503,29	-667 630,45
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-700 335,14	-1 331 506,17	-165 924,74	-308 869,65
Przepływy pieniężne netto, razem	-798 640,09	746 068,03	-189 215,34	173 065,49
Należności długoterminowe	700,00	700,00	165,02	162,30
Należności krótkoterminowe	4 710 006,91	4 263 030,57	1 110 353,12	988 414,23
Środki pieniężne	8 839 283,21	8 918 094,95	2 083 802,83	2 067 724,31
Aktywa razem	249 711 233,46	250 778 411,26	58 867 779,41	58 144 774,23
Rezerwy na zobowiązania	19 724 855,38	18 614 037,78	4 650 004,80	4 315 798,23
Zobowiązania długoterminowe	12 136 704,53	12 457 660,09	2 861 148,20	2 888 397,89
Zobowiązania krótkoterminowe	7 708 193,80	7 624 113,36	1 817 155,94	1 767 705,39
Kapitał własny	172 881 592,35	172 998 190,34	40 755 697,29	40 110 871,86
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	12 066 939,34	11 868 015,30
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675

Bilans

AKTYWA	Stan na dzień 2025-06-30	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-06-30
A. Aktywa trwałe długoterminowe	233 059 335,67	234 073 483,73	234 640 733,75
I. Wartości niematerialne i prawne	1 138 325,56	1 047 508,59	1 053 914,21
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	1 138 325,56	1 047 508,59	1 053 914,21
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	211 756 761,23	213 252 422,91	214 915 086,54
1. Środki trwałe	210 193 362,24	211 230 871,31	212 208 811,92
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	184 328 245,62	185 023 704,85	184 211 783,56
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 516 119,30	18 590 952,30	19 896 976,44
d) środki transportu	3 034 864,45	3 198 862,87	3 549 372,60
e) inne środki trwałe	1 873 215,55	1 976 433,97	2 109 762,00
2. Środki trwałe w budowie	1 563 398,99	2 021 551,60	2 706 274,62
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	2 213 200,53	2 167 000,53	1 414 789,06
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	2 183 640,58	2 137 440,58	1 385 229,11
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	17 950 348,35	17 605 851,70	17 256 243,94
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 421 748,00	1 421 748,00	1 220 819,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 528 600,35	16 184 103,70	16 035 424,94
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	16 651 897,79	16 288 981,22	16 137 677,51
I. Zapasy	972 650,86	1 046 410,46	1 191 851,85
1. Materiały	769 444,33	871 798,85	786 789,79
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	201 270,36	170 695,44	402 737,94
5. Zaliczki na dostawy	1 936,17	3 916,17	2 324,12
II. Należności krótkoterminowe	4 710 006,91	3 771 686,68	4 263 030,57
1. Należności od jednostek powiązanych	53 328,27	51 704,19	54 144,04
a) z tytułu dostaw i usług	53 328,27	51 704,19	54 144,04
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	4 656 678,64	3 719 982,49	4 208 886,53
a) z tytułu dostaw i usług	4 294 655,23	3 115 910,69	4 078 515,54
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	209 445,00	475 066,00	0,00
c) dochodzone na drodze sądowej	821,81	0,00	0,00
d) inne	151 756,60	129 005,80	130 370,99
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 406 883,21	10 393 723,30	9 190 934,44
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	567 600,00	755 800,00	272 839,49
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	8 839 283,21	9 637 923,30	8 918 094,95
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 562 356,81	1 077 160,78	1 491 860,65
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	1 457 315,19	953 034,69	1 342 728,22
2. Inne	105 041,62	124 126,09	149 132,43
C. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	249 711 233,46	250 362 464,95	250 778 411,26

PASYWA	Stan na dzień 2025-06-30	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-06-30
A. Kapitały (fundusz) własny	172 881 592,35	171 598 992,35	172 998 190,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	79 853 402,39	79 249 516,53	79 249 516,53
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	-29 493,00	0,00
VI. Zysk (strata) bieżącego okresu	1 282 600,00	633 378,86	2 003 083,85
VII. Wynik roku ubiegłego	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	76 829 641,11	78 763 472,60	77 780 220,92
I. Rezerwy na zobowiązania	19 724 855,38	19 967 953,98	18 614 037,78
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 517 566,00	14 517 566,00	13 784 083,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 775 476,68	5 018 575,28	4 398 142,08
3. Pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70	431 812,70
II. Zobowiązania długoterminowe	12 136 704,53	12 641 681,61	12 457 660,09
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	12 136 704,53	12 641 681,61	12 457 660,09
a) kredyty i pożyczki	12 054 751,83	12 584 934,77	12 335 916,91
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	81 952,70	56 746,84	121 743,18
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 708 193,80	7 817 847,21	7 624 113,36
1. Wobec jednostek powiązanych	86 545,04	130 012,44	86 311,21
a) z tytułu dostaw i usług	85 932,04	130 012,44	86 058,81
b) inne	613,00	0,00	252,40
2. Wobec pozostałych jednostek	7 042 660,58	7 532 856,15	7 015 761,06
a) kredyty i pożyczki	2 731 618,51	2 571 723,12	2 954 757,57
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	1 525 696,24	2 053 771,45	1 149 802,47
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	1 248 367,62	1 277 084,73	1 216 859,30
j) z tytułu wynagrodzeń	880 140,09	844 900,21	778 392,65
k) inne	656 838,12	785 376,64	915 949,07
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	578 988,18	154 978,62	522 041,09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	37 259 887,40	38 335 989,80	39 084 409,69
1. Dotyczące przychodów	37 121 881,04	38 220 193,44	38 940 070,33
2. vat skorygowany zgodnie z art..89 ust.VAT	35 300,36	35 300,36	35 300,36
3. Inne rozliczenia	102 706,00	80 496,00	109 039,00
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	249 711 233,46	250 362 464,95	250 778 411,26

Rachunek zysków i strat

	W okresie od 2025-04-01 do 2025-06-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-04-01 do 2024-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	13 236 385,01	25 925 733,10	48 847 168,11	12 226 007,97	24 447 253,23
- od jednostek powiązanych	156 221,02	307 526,63	627 065,00	166 381,85	310 445,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów	12 699 278,90	24 789 636,18	49 516 387,64	12 497 092,45	24 295 147,18
1. woda	3 575 732,31	6 935 222,10	14 074 102,83	3 597 072,43	6 818 522,05
2. ścieki	6 468 465,02	12 815 723,79	25 356 941,81	6 330 199,09	12 638 740,48
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 649 774,43	3 162 803,78	5 997 132,69	1 570 989,22	2 937 467,31
4. produkcja energii	24 624,75	55 374,42	132 814,66	18 633,79	70 988,13
8. działalność pomocnicza	980 682,39	1 820 512,09	3 955 395,65	980 197,92	1 829 429,21
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartości ujemna)	520 207,92	1 091 875,75	-771 955,64	-305 583,27	89 492,33
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	13 435,67	36 740,11	88 046,67	30 299,60	54 898,27
IV. Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	7 481,06	14 689,44	4 199,19	7 715,45
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. przychody ze sprzedaży innych towarów	0,00	4 018,54	14 689,44	4 199,19	7 715,45
B. Koszty działalności operacyjnej	12 852 142,95	25 667 399,55	49 371 718,43	10 982 702,82	23 510 102,52
I. Amortyzacja	2 040 351,29	4 087 112,64	8 392 725,55	2 102 366,21	4 207 798,10
II. Zużycie materiałów i energii	1 672 246,79	3 873 685,87	7 796 539,39	1 723 421,45	3 921 863,57
1. materiały	781 084,16	1 771 922,51	3 744 448,06	813 267,27	1 909 225,08
2. energia	891 162,63	2 101 763,36	4 052 091,33	910 154,18	2 012 638,49
III. Usługi obce	2 388 318,62	3 341 395,72	7 170 240,69	1 011 474,23	2 490 060,57
I. usługi obce eksploatacyjne, w tym:	1 035 844,18	1 798 683,91	3 333 979,42	737 955,04	1 467 517,02
- zagospodarowanie osadów pościekowych	363 339,50	599 801,80	884 139,26	282 486,28	481 572,36
2. remonty i konserwacje	1 352 474,44	1 542 711,81	3 836 261,27	273 519,19	1 022 543,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 042 002,20	4 263 940,96	7 637 398,10	1 844 786,00	3 963 482,39
- podatek od nieruchomości	1 857 090,00	3 612 761,00	6 762 262,00	1 694 484,00	3 388 968,00
V. Wynagrodzenia	3 603 990,45	7 307 757,40	13 887 741,63	3 248 818,34	6 504 135,60
1. osobowy fundusz płac	3 520 523,78	7 149 890,73	13 535 086,61	3 156 527,37	6 310 980,58
2. bezosobowy fundusz płac	83 466,67	157 866,67	352 655,02	92 290,97	193 155,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	866 218,44	2 235 878,54	3 611 847,21	773 226,70	1 926 624,43
1. ZUS	695 537,96	1 391 049,24	2 616 244,95	614 785,07	1 229 344,95
2. Inne	170 680,48	844 829,30	995 602,26	158 441,63	697 279,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	235 718,27	550 480,08	857 737,75	274 614,04	488 799,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów	3 296,89	7 148,34	17 488,11	3 995,85	7 338,37
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. wartość innych sprzedanych towarów	3 296,89	7 148,34	17 488,11	3 995,85	7 338,37
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	384 242,06	258 333,55	-524 550,32	1 243 305,15	937 150,71
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	752 582,94	1 423 998,15	2 846 700,46	688 853,51	1 422 321,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 449,31	6 449,31	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	530 393,68	1 066 306,60	2 146 776,31	535 508,04	1 073 919,41
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	50 414,00	79 416,08	239 558,36	77 769,46	130 147,80
IV. Inne przychody operacyjne	165 325,95	271 826,16	460 365,79	75 576,01	218 254,12
E. Pozostałe koszty operacyjne	153 648,23	274 918,62	809 249,69	106 058,17	234 472,56
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-6 984,50	0,00	46 865,25	1 089,13	2 257,44
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	70 828,41	161 743,25	631 902,01	79 464,06	188 946,85
III. Inne koszty operacyjne	89 804,32	113 175,37	130 482,43	25 504,98	43 268,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	983 176,77	1 407 413,08	1 512 900,45	1 826 100,49	2 124 999,48
G. Przychody finansowe	133 804,50	271 022,01	667 228,35	173 238,87	311 182,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	133 804,50	271 022,01	613 265,51	173 238,87	311 182,36
- odsetki od lokat	29 445,83	55 612,50	237 118,48	77 666,71	139 221,37
- odsetki od udzielonych pożyczek	51 514,07	104 205,47	134 555,02	24 939,18	46 954,84
- odsetki od należności	52 844,60	111 204,04	241 592,01	70 632,98	125 006,15
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	53 962,84	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	193 527,60	395 835,09	1 014 195,94	220 493,52	433 097,99
I. Odsetki	166 758,02	331 711,94	691 401,01	177 398,98	359 696,68
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	26 769,58	64 123,15	322 794,93	43 094,54	73 401,31
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	923 453,67	1 282 600,00	1 165 932,86	1 778 845,84	2 003 083,85
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	532 554,00	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	923 453,67	1 282 600,00	633 378,86	1 778 845,84	2 003 083,85

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres				
		W okresie od 2025-04-01 do 2025-06-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-04-01 do 2024-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	171 598 992,35	171 598 992,35	170 995 106,49	170 995 106,49	170 995 106,49
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	-29 493,00	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	171 598 992,35	171 598 992,35	170 965 613,49	170 995 106,49	170 995 106,49
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) podstawowego	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	79 249 516,53	79 249 516,53	80 440 502,81	80 440 502,81	80 440 502,81
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	603 885,86	603 885,86	-1 190 986,28	-1 190 986,28	-1 190 986,28
a)	zwiększenie (z tytułu)	603 885,86	603 885,86	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	603 885,86	603 885,86	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	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	1 190 986,28	1 190 986,28	1 190 986,28
	- pokrycia straty	0,00	0,00	1 190 986,28	1 190 986,28	1 190 986,28
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	79 853 402,39	79 853 402,39	79 249 516,53	79 249 516,53	79 249 516,53
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	603 885,86	603 885,86	-1 190 986,28	-1 190 986,28	-1 190 986,28
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	633 378,86	633 378,86	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
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	633 378,86	633 378,86	0,00	0,00	0,00
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)	633 378,86	633 378,86	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	633 378,86	633 378,86	0,00	0,00	0,00
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	29 493,00	29 493,00	1 190 986,28	1 190 986,28	1 190 986,28
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	29 493,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	29 493,00	29 493,00	1 220 479,28	1 190 986,28	1 190 986,28
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)	29 493,00	29 493,00	1 190 986,28	1 190 986,28	1 190 986,28
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie kapitału zapasowego	29 493,00	29 493,00	1 190 986,28	1 190 986,28	1 190 986,28
	- korekta rezerwy na podatek odroczonego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	29 493,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-29 493,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 282 600,00	1 282 600,00	633 378,86	2 003 083,85	2 003 083,85
a)	Zysk netto narastająco	1 282 600,00	1 282 600,00	633 378,86	2 003 083,85	2 003 083,85
b)	Strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Odpsy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B2)	172 881 592,35	172 881 592,35	171 598 992,35	172 998 190,34	172 998 190,34

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	W okresie od 2025-04-01 do 2025-06-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-04-01 do 2024-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	923 453,67	1 282 600,00	633 378,86	1 778 845,84	2 003 083,85
II. Korekty razem	646 865,92	1 187 465,75	9 012 483,42	1 659 097,02	2 952 578,47
1. Amortyzacja	2 040 351,29	4 087 112,64	8 392 725,55	2 102 366,21	4 207 798,10
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	114 312,78	225 842,12	554 456,87	150 183,08	310 465,12
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-42 707,36	-64 725,33	-138 261,89	-17 692,41	-33 436,54
5. Zmiana stanu rezerw	-81 655,00	-243 098,60	1 182 115,20	-127 260,00	-171 801,00
6. Zmiana stanu zapasów	-47 241,64	73 759,60	223 312,81	-101 068,70	77 871,42
7. Zmiana stanu należności	-681 523,27	-938 320,23	-305 178,94	-489 209,22	-796 522,83
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	255 969,85	-47 309,37	948 198,65	267 864,71	347 322,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-910 640,73	-1 905 795,08	-2 029 696,57	-126 086,65	-989 118,79
10. Inne korekty	0,00	0,00	184 811,74	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 570 319,59	2 470 065,75	9 645 862,28	3 437 942,86	4 955 662,32
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy	171 832,34	321 054,21	493 349,74	108 381,23	214 809,33
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 544,72	16 572,72	32,52	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	126 014,07	246 205,47	404 555,02	89 599,69	179 115,35
a) w jednostkach powiązanych	126 014,07	246 205,47	404 555,02	89 599,69	179 115,35
- spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	36 705,47	104 205,47	270 000,00	67 000,00	135 000,00
- spłata odsetek	89 308,60	142 000,00	134 555,02	22 099,69	44 115,35
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	29 273,55	58 276,02	88 762,20	18 781,54	35 693,98
II. Wydatki	2 084 544,93	2 889 424,91	7 048 639,21	2 348 296,64	3 092 897,45
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 084 400,93	2 889 115,91	5 048 251,21	1 667 345,27	2 411 946,08
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	2 000 000,00	680 951,37	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 000 000,00	680 951,37	680 951,37
- udzielenie pożyczek	0,00	0,00	2 000 000,00	680 951,37	680 951,37
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	144,00	309,00	388,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 912 712,59	-2 568 370,70	-6 555 289,47	-2 239 915,41	-2 878 088,12
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	792 518,74	792 518,74	1 188 778,12	0,00	0,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	792 518,74	792 518,74	1 188 778,12	0,00	0,00
3. Emisa dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne wpływy (dotacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	773 355,24	1 492 853,88	2 813 454,55	762 820,60	1 331 506,17
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. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	611 818,42	1 174 104,42	2 110 037,06	581 786,00	964 872,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	161 536,82	318 749,46	703 417,49	181 034,60	366 634,17
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	19 163,50	-700 335,14	-1 624 676,43	-762 820,60	-1 331 506,17
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-323 229,50	-798 640,09	1 465 896,38	435 206,85	746 068,03
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-323 229,50	-798 640,09	1 465 896,38	435 206,85	746 068,03
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	9 162 512,71	9 637 923,30	8 172 026,92	8 482 888,10	8 172 026,92
G. Środki pieniężne na koniec okresu	8 839 283,21	8 839 283,21	9 637 923,30	8 918 094,95	8 918 094,95
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	324 505,48	324 505,48	43 759,15	300 999,68	300 999,68

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 z późniejszymi zmianami).

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 2024 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 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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 2024 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 2025 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 01.01.2024r.	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		
stan na 01.01.2025r.	2 654 121,36	323 900 809,55	53 094 750,31	8 267 020,55	5 846 906,32	2 021 551,60	395 785 159,69		
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 692 082,34	2 692 082,34		
reklasyfikacja	0,00	1 498 647,09	1 292 336,99	162 506,00	98 503,35	-3 051 993,43	0,00		
zmiana klasyfikacji - wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98 241,52	-98 241,52		
zbycia	0,00	0,00	-88 913,65	-104 899,42	-51 740,40	0,00	-245 553,47		
likwidacje	0,00	-28 409,18	-3 344,14	0,00	-27 142,96	0,00	-58 896,28		
stan na 30.06.2025r.	2 654 121,36	325 371 047,46	54 294 829,51	8 324 627,13	5 866 526,31	1 563 398,99	398 074 550,76		

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 01.01.2024r.	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		
stan na 01.01.2025r.	213 204,04	138 877 104,70	34 503 798,01	5 068 157,68	3 870 472,35	0,00	182 532 736,78		
amortyzacja za okres	0,00	2 192 837,93	1 364 936,23	323 716,52	198 197,41	0,00	4 079 688,09		
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	-86 731,43	-102 111,52	-51 740,40	0,00	-240 583,35		
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-27 140,79	-3 292,60	0,00	-23 618,60	0,00	-54 051,99		
stan na 30.06.2025r.	213 204,04	141 042 801,84	35 778 710,21	5 289 762,68	3 993 310,76	0,00	186 317 789,53		

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto			
stan na 01.01.2024r.	1 875 592,19	58 767,33	1 743 598,68
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
stan na 01.01.2025r.	1 860 417,32	58 767,33	1 919 184,65
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	98 241,52	0,00	98 241,52
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 30.06.2025r.	1 958 658,84	58 767,33	2 017 426,17
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
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
stan na 01.01.2025r.	812 908,73	58 767,33	871 676,06
koszt amortyzacji	7 424,55	0,00	7 424,55
likwidacja, 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 30.06.2025r.	820 333,28	58 767,33	879 100,61

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	W okresie od 2025-01-01 do 2025-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30
Stan na początek okresu sprawozdawczego	5 208 580,30	4 980 152,70	4 980 152,70
utworzony odpis aktualizujący należności	225 866,50	480 098,14	262 348,16
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-16 278,52	-12 112,18	-49,83
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-79 416,08	-239 558,36	-130 147,80
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	5 338 752,20	5 208 580,30	5 112 303,23

4. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.06.2025r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	Stan na dzień 2025-06-30	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-06-30
Należności z tytułu dostaw i usług	5 214 506,59	3 964 785,04	4 864 677,49
Pozostałe należności w tym:	4 834 252,52	5 015 481,94	4 510 656,31
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	1 479 790,14	1 418 125,36	1 387 000,54
- podatek VAT do zwrotu	209 445,00	475 066,00	0,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
- inne	3 145 017,38	3 122 290,58	3 123 655,77
Należności brutto razem	10 048 759,11	8 980 266,98	9 375 333,80
odpisy aktualizujące wartość należności	-5 338 752,20	-5 208 580,30	-5 112 303,23
Należności netto razem	4 710 006,91	3 771 686,68	4 263 030,57

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	Stan na dzień 2025-06-30	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-06-30
do 90 dni	642 572,26	723 686,86	662 050,78
powyżej 90 dni do 180 dni	192 613,68	176 564,98	173 772,75
powyżej 180 dni do 360 dni	162 282,08	1 388 710,68	173 114,53
powyżej 360 dni	5 186 589,24	3 546 825,81	4 935 896,57
Należności przeterminowane brutto razem	6 184 057,26	5 835 788,33	5 944 834,63
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-5 338 752,20	-4 941 552,41	-5 112 279,23
Należności przeterminowane netto razem	845 305,06	894 235,92	832 555,40

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

	Stan na dzień 2025-06-30	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-06-30
środki pieniężne w kasie	28 394,49	26 318,54	36 842,11
środki pieniężne na rachunkach bankowych	986 622,97	2 688 267,79	655 585,71
lokaty overnight	286 000,00	327 000,00	192 950,71
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	7 509 502,81	6 590 983,65	8 032 716,42
środki w drodze	28 762,94	5 353,32	0,00
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	8 839 283,21	9 637 923,30	8 918 094,95
w tym w PLN	8 839 283,21	9 637 923,30	8 918 094,95
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	324 505,48	43 759,15	300 999,68

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.08.2025r.

	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 2025r. 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 14.08.2025r. 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 2025-01-01 do 2025-06-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-06-30
zysk (strata) netto danego okresu	1 282 600,00	2 003 083,85
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,25	0,39

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	6 192,11	0,00	0,00	7 729,78
MZO S.A.	0,00	487,85	0,00	2 048 685,66	12 995,21
MZK S.A.	0,00	10 185,87	0,00	0,00	613,00
MZGM Sp. z o.o.	0,00	11 501,17	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	15 863,04	0,00	0,00	73,05
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	4 793,23	0,00	0,00	390,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	4 305,00	0,00	0,00	56 749,00
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	0,00	0,00	0,00	702 554,92	7 995,00
razem	0,00	53 328,27	0,00	2 751 240,58	86 545,04

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	38 536,56	0,00	0,00	0,00	134 157,61
MZO S.A.	2 909,04	72 978,08	0,00	0,00	51 491,20
MZK S.A.	57 822,66	0,00	0,00	0,00	0,00
MZGM Sp. z o.o.	120 116,39	2,07	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	51 712,95	0,00	0,00	0,00	3 121,92
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	16 979,18	0,00	0,00	0,00	1 153,90
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	21 000,00	0,00	294 430,34
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	19 449,85	31 227,39	0,00	0,00	39 000,00
razem	307 526,63	104 207,54	21 000,00	0,00	523 354,97

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.
- Pożyczka została w całości spłacona.

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. Do umowy pożyczki w dniu 28.04.2025r. podpisano aneks wydłużający okres karencji oraz termin spłaty pożyczki.

Warunki udzielenia pożyczek:

- kwota pożyczki – 2.000.000,00 zł,
- okres – do dnia 31.12.2028 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.

Wyplacone transze:

- 152.051,37 zł wypłacona 15. kwietnia 2024 r.,
- 528.900,00 zł wypłacona 13. czerwca 2024 r.,
- 418.200,00 zł wypłacona 4 lipca. 2024r.,
- 765.675,00 zł wypłacona 6.11.2024,
- 135.173,63 zł wypłacone 10.12.2024r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 30.06.2025 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.06.2025 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 01.01.2025 r. do 30.06.2025 r. wyniósł 37 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2024 r. do dnia 30.06.2025 r. wyniosły 3.157 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 01.01-30.06.2025 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 01.01.2025 r. do 30.06.2025 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 01.01.2025 r. do 30.06.2025 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. wzrosły o 494 tys. zł, a pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 2 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2025r. do 30.06.2025r. wyniosła 1.595.590,39 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,29% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2024r. do 30.06.2024 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2025r. do 30.06.2025r. wyniosła 1.761.473,69 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,27% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2024r. do 30.06.2024 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2025r. do 30.06.2025r. w porównaniu do okresu od 01.01.2024r. do 30.06.2024 r. wzrosły o 2.157 tys. zł. Istotne pozycje kosztowe to koszty amortyzacji - spadek do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 120 tys. zł., usługi obce – wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 851 tys. zł., wynagrodzenia - wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 804 tys. zł, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników – wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 309 tys. zł., materiały i energia - spadek do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 48 tys. .

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 258 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2025r. do 30.06.2025r. z okresem od 01.01.2024r. do 30.06.2024 r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 679 tys. zł ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 1.407 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 i nie więcej niż 4% 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 i nie więcej niż 4%, 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 31.12.2024r. – 5,61%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.12.2024r. – 5,84%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.03.2025r. – 5,84%,

Spółka na dzień 30.06.2025r. osiągnęła wynik brutto wykazujący zysk w wysokości 1.283 tys. zł., oraz wynik netto wykazujący zysk w wysokości 1.283 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 2025 r. prowadziła działalność inwestycyjną. W II kwartale 2025 poniesiono nakłady na rozbudowę instalacji fotowoltaicznej na stacji uzdatniania wody oraz sieci wodociągowych i kanalizacyjnych .

W okresie od 01.01.2025r. do 30.06.2025r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 2.699 tys. zł, na rzeczowe aktywa.

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

Na dzień 30.06.2025r. Spółka zatrudniała 173 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 163 etaty.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
WODKAN PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIAGÓW 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 2025 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



