



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za III 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, listopad 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 14.11.2025 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, cieplnych, gazowych i klimatyzacyjnych	PKD 43.22.Z
4. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków	PKD 37.00.Z
5. Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana	PKD 96.09.Z
6. Pozostałe badania i analizy techniczne	PKD 71.20.B
7. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne	PKD 71.12.Z
8. Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych	PKD 33.13.Z
9. Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych	PKD 33.14.Z
10. Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia	PKD 33.20.Z
11. Transport drogowy towarów	PKD 49.41.Z
12. Uprawa roślin 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 30.09.2025r.:

Marek Karolczak

- Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.09.2025r. :

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.

Z dniem 7. listopada 2025 roku, wygaś mandat członka rady nadzorczej Pana Mikołaja Kostki.

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 września	średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30. września
2024	4,3022	4,2791
2025	4,2365	4,2692

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	III kwartał stan na 2025-09-30	III kwartał stan na 2024-09-30	III kwartał stan na 2025-09-30	III kwartał stan na 2024-09-30
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	40 950 958,33	37 278 781,93	9 666 224,08	8 665 050,89
Przychody netto ze sprzedaży	38 652 301,54	37 383 038,13	9 123 640,16	8 689 284,12
Zysk (strata) ze sprzedaży	673 359,77	2 005 798,12	158 942,47	466 226,14
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 375 300,22	3 756 445,51	560 675,14	873 145,25
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	2 235 297,69	3 582 119,78	527 628,39	832 625,12
Zysk (strata) netto	2 235 297,69	3 582 119,78	527 628,39	832 625,12
Amortyzacja	6 140 441,81	6 306 994,33	1 449 413,86	1 465 992,82
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 086 939,71	8 438 704,19	1 436 785,01	1 961 485,80
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 198 643,36	-3 972 853,67	-991 064,17	-923 447,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 467 554,67	-2 085 926,83	-346 407,33	-484 851,20
Przepływy pieniężne netto, razem	420 741,68	2 379 923,69	99 313,51	553 187,60
Należności długoterminowe	700,00	700,00	163,97	163,59
Należności krótkoterminowe	4 796 918,85	4 363 269,57	1 123 610,71	1 019 669,92
Środki pieniężne	10 058 664,98	10 551 950,61	2 356 100,67	2 465 927,56
Aktywa razem	252 626 056,55	252 056 529,63	59 174 097,38	58 904 098,91
Rezerwy na zobowiązania	19 606 151,38	18 438 597,78	4 592 464,95	4 308 989,69
Zobowiązania długoterminowe	11 526 145,93	11 895 374,09	2 699 837,42	2 779 877,57
Zobowiązania krótkoterminowe	10 935 809,74	8 105 342,11	2 561 559,48	1 894 169,83
Kapitał własny	173 834 290,04	174 577 226,27	40 718 235,28	40 797 650,50
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 989 775,60	11 962 036,41
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675

Bilans

AKTYWA	Stan na dzień 2025-09-30	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-09-30
A. Aktywa trwałe długoterminowe	234 258 306,22	234 073 483,73	234 168 029,81
I. Wartości niematerialne i prawne	1 135 418,11	1 047 508,59	1 050 264,62
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	1 135 418,11	1 047 508,59	1 050 264,62
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	212 345 344,77	213 252 422,91	214 520 581,28
1. Środki trwałe	209 114 947,98	211 230 871,31	211 956 890,81
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	183 822 652,30	185 023 704,85	184 874 326,26
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 949 490,01	18 590 952,30	19 234 537,12
d) środki transportu	3 059 790,11	3 198 862,87	3 373 677,93
e) inne środki trwałe	1 842 098,24	1 976 433,97	2 033 432,18
2. Środki trwałe w budowie	3 230 396,79	2 021 551,60	2 563 690,47
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	1 988 800,53	2 167 000,53	1 546 589,06
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	1 959 240,58	2 137 440,58	1 517 029,11
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	18 788 042,81	17 605 851,70	17 049 894,85
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 421 748,00	1 421 748,00	1 220 819,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	17 366 294,81	16 184 103,70	15 829 075,85
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	18 367 750,33	16 288 981,22	17 888 499,82
I. Zapasy	997 985,66	1 046 410,46	1 149 779,99
1. Materiały	784 971,90	871 798,85	708 523,36
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	207 734,30	170 695,44	441 256,63
5. Zaliczki na dostawy	5 279,46	3 916,17	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 796 918,85	3 771 686,68	4 363 269,57
1. Należności od jednostek powiązanych	47 330,15	51 704,19	42 287,09
a) z tytułu dostaw i usług	47 330,15	51 704,19	42 287,09
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	4 749 588,70	3 719 982,49	4 320 982,48
a) z tytułu dostaw i usług	3 966 894,13	3 115 910,69	4 174 816,10
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	646 612,00	475 066,00	16 914,00
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
d) inne	136 082,57	129 005,80	129 252,38
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 791 264,98	10 393 723,30	11 040 850,61
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	732 600,00	755 800,00	488 900,00
3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00
4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10 058 664,98	9 637 923,30	10 551 950,61
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 781 580,84	1 077 160,78	1 334 599,65
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	1 651 008,72	953 034,69	1 099 334,04
2. Inne	130 572,12	124 126,09	235 265,61
C. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	252 626 056,55	250 362 464,95	252 056 529,63

PASYWA	Stan na dzień 2025-09-30	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-09-30
A. Kapitały (fundusz) własny	173 834 290,04	171 598 992,35	174 577 226,27
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	2 235 297,69	633 378,86	3 582 119,78
VII. Wynik roku ubiegłego	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 791 766,51	78 763 472,60	77 479 303,36
I. Rezerwy na zobowiązania	19 606 151,38	19 967 953,98	18 438 597,78
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 517 566,00	14 517 566,00	13 784 083,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 656 772,68	5 018 575,28	4 222 702,08
3. Pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70	431 812,70
II. Zobowiązania długoterminowe	11 526 145,93	12 641 681,61	11 895 374,09
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	11 526 145,93	12 641 681,61	11 895 374,09
a) kredyty i pożyczki	11 442 933,41	12 584 934,77	11 773 630,91
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	83 212,52	56 746,84	121 743,18
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 935 809,74	7 817 847,21	8 105 342,11
1. Wobec jednostek powiązanych	96 596,10	130 012,44	79 416,26
a) z tytułu dostaw i usług	92 796,30	130 012,44	74 902,76
b) inne	3 799,80	0,00	4 513,50
2. Wobec pozostałych jednostek	10 431 371,46	7 532 856,15	7 662 924,76
a) kredyty i pożyczki	2 730 360,43	2 571 723,12	2 574 720,87
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	3 851 641,37	2 053 771,45	1 231 949,87
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	1 363 690,39	1 277 084,73	1 178 701,95
j) z tytułu wynagrodzeń	962 628,45	844 900,21	872 764,40
k) inne	1 523 050,82	785 376,64	1 804 787,67
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	407 842,18	154 978,62	363 001,09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	36 723 659,46	38 335 989,80	39 039 989,38
1. Dotyczące przychodów	36 578 328,10	38 220 193,44	38 772 133,02
2. vat skorygowany zgodnie z art..89 ust.VAT	35 300,36	35 300,36	35 300,36
3. Inne rozliczenia	110 031,00	80 496,00	232 556,00
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	252 626 056,55	250 362 464,95	252 056 529,63

Rachunek zysków i strat

	W okresie od 2025-01-01 do 2025-09-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-09-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-07-01 do 2024-09-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-09-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	15 028 687,75	40 950 958,33	48 847 168,11	12 831 528,70	37 278 781,93
- od jednostek powiązanych	158 262,09	465 788,72	627 065,00	165 224,00	475 669,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów	13 851 895,66	38 641 531,84	49 516 387,64	13 076 721,83	37 371 869,01
1. woda	4 147 004,99	11 082 227,09	14 074 102,83	3 889 473,30	10 707 995,35
2. ścieki	6 981 647,98	19 797 371,77	25 356 941,81	6 547 558,58	19 186 299,06
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 578 583,19	4 741 386,97	5 997 132,69	1 479 403,58	4 416 870,89
4. produkcja energii	15 692,18	71 066,60	132 814,66	41 168,60	112 156,73
8. działalność pomocnicza	1 128 967,32	2 949 479,41	3 955 395,65	1 119 117,77	2 948 546,98
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartości ujemna)	1 150 091,99	2 241 967,74	-771 955,64	-263 599,52	-174 107,19
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	19 948,94	56 689,05	88 046,67	14 952,72	69 850,99
IV. Przychody ze sprzedaży towarów	6 751,16	10 769,70	14 689,44	3 453,67	11 169,12
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. przychody ze sprzedaży innych towarów	6 751,16	10 769,70	14 689,44	3 453,67	11 169,12
B. Koszty działalności operacyjnej	14 610 199,01	40 277 598,56	49 371 718,43	11 762 881,29	35 272 983,81
I. Amortyzacja	2 053 329,17	6 140 441,81	8 392 725,55	2 099 196,23	6 306 994,33
II. Zużycie materiałów i energii	1 632 777,49	5 506 463,36	7 796 539,39	1 622 969,12	5 544 832,69
1. materiały	694 450,52	2 466 373,03	3 744 448,06	776 981,28	2 686 206,36
2. energia	938 326,97	3 040 090,33	4 052 091,33	845 987,84	2 858 626,33
III. Usługi obce	3 938 533,75	7 279 929,47	7 170 240,69	1 708 573,08	4 198 633,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 984 903,70	6 248 844,66	7 637 398,10	1 867 865,94	5 831 348,33
- podatek od nieruchomości	1 806 429,00	5 419 190,00	6 762 262,00	1 694 484,00	5 083 452,00
V. Wynagrodzenia	3 996 656,62	11 304 414,02	13 887 741,63	3 499 474,74	10 003 610,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	858 462,61	3 094 341,15	3 611 847,21	818 136,90	2 744 761,33
1. ZUS	756 562,99	2 147 612,23	2 616 244,95	660 134,64	1 889 479,59
2. Inne	101 899,62	946 728,92	995 602,26	158 002,26	855 281,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	142 405,80	692 885,88	857 737,75	139 871,66	628 671,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów	3 129,87	10 278,21	17 488,11	6 793,62	14 131,99
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	418 488,74	673 359,77	-524 550,32	1 068 647,41	2 005 798,12
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	762 601,48	2 186 599,63	2 846 700,46	666 318,17	2 088 639,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-185,99	6 263,32	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	527 550,04	1 593 856,64	2 146 776,31	536 752,73	1 610 672,14
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	87 877,21	167 293,29	239 558,36	53 861,85	184 009,65
IV. Inne przychody operacyjne	147 360,22	419 186,38	460 365,79	75 703,59	293 957,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	209 740,56	484 659,18	809 249,69	103 519,55	337 992,11
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	46 865,25	261,35	2 518,79
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	110 555,86	272 299,11	631 902,01	87 364,52	276 311,37
III. Inne koszty operacyjne	99 184,70	212 360,07	130 482,43	15 893,68	59 161,95
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	971 349,66	2 375 300,22	1 512 900,45	1 631 446,03	3 756 445,51
G. Przychody finansowe	144 875,71	415 897,72	667 228,35	152 295,04	463 477,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	144 875,71	415 897,72	613 265,51	152 295,04	463 477,40
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	160 065,16	555 900,25	1 014 195,94	204 705,14	637 803,13
I. Odsetki	154 145,09	485 857,03	691 401,01	169 440,61	529 137,29
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	5 920,07	70 043,22	322 794,93	35 264,53	108 665,84
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	956 160,21	2 235 297,69	1 165 932,86	1 579 035,93	3 582 119,78
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	956 160,21	2 235 297,69	633 378,86	1 579 035,93	3 582 119,78

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres W okresie od 2025-07-01 do 2025-09-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-09-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-07-01 do 2024-09-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-09-30
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	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
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), 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) podstawoweFo	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	79 853 402,39	79 249 516,53	80 440 502,81	79 249 516,53	80 440 502,81
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	603 885,86	-1 190 986,28	0,00	-1 190 986,28
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	603 885,86	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	603 885,86	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	1 190 986,28	0,00	1 190 986,28
	- pokrycia straty	0,00	0,00	1 190 986,28	0,00	1 190 986,28
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
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
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	603 885,86	-1 190 986,28	0,00	-1 190 986,28
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	633 378,86	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	633 378,86	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	633 378,86	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	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	0,00	29 493,00	1 190 986,28	0,00	1 190 986,28
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	29 493,00	1 220 479,28	0,00	1 190 986,28
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	29 493,00	1 190 986,28	0,00	1 190 986,28
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	29 493,00	1 190 986,28	0,00	1 190 986,28
	-korekta rezerwy na podatek odroczoney	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	2 235 297,69	2 235 297,69	633 378,86	3 582 119,78	3 582 119,78
a)	Zysk netto narastająco	2 235 297,69	2 235 297,69	633 378,86	3 582 119,78	3 582 119,78
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)	173 834 290,04	173 834 290,04	171 598 992,35	174 577 226,27	174 577 226,27

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	W okresie od 2025-07-01 do 2025-09-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-09-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-07-01 do 2024-09-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	952 697,69	2 235 297,69	633 378,86	1 579 035,93	3 582 119,78
II. Korekty razem	2 664 176,27	3 851 642,02	9 012 483,42	1 904 005,94	4 856 584,41
1. Amortyzacja	2 053 329,17	6 140 441,81	8 392 725,55	2 099 196,23	6 306 994,33
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	107 561,70	333 403,82	554 456,87	129 574,81	440 039,93
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-22 592,44	-87 317,77	-138 261,89	-15 730,47	-49 167,01
5. Zmiana stanu rezerw	-118 704,00	-361 802,60	1 182 115,20	-175 440,00	-347 241,00
6. Zmiana stanu zapasów	-25 334,80	48 424,80	223 312,81	42 071,86	119 943,28
7. Zmiana stanu należności	-86 911,94	-1 025 232,17	-305 178,94	-100 239,00	-896 761,83
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 349 975,01	2 302 665,64	948 198,65	-37 367,27	309 955,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 593 146,43	-3 498 941,51	-2 029 696,57	-38 060,22	-1 027 179,01
10. Inne korekty	0,00	0,00	184 811,74	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 616 873,96	6 086 939,71	9 645 862,28	3 483 041,87	8 438 704,19
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy	128 759,76	449 813,97	493 349,74	126 104,46	340 913,79
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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:	105 981,33	352 186,80	404 555,02	110 112,64	289 227,99
a) w jednostkach powiązanych	105 981,33	352 186,80	404 555,02	110 112,64	289 227,99
- spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	97 194,53	201 400,00	270 000,00	67 500,00	202 500,00
- spłata odsetek	8 786,80	150 786,80	134 555,02	42 612,64	86 727,99
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	22 778,43	81 054,45	88 762,20	15 991,82	51 685,80
II. Wydatki	1 759 032,42	4 648 457,33	7 048 639,21	1 220 870,01	4 313 767,46
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 758 888,42	4 648 004,33	5 048 251,21	802 670,01	3 214 616,09
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	418 200,00	1 099 151,37
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 000 000,00	418 200,00	1 099 151,37
- udzielenie pożyczek	0,00	0,00	2 000 000,00	418 200,00	1 099 151,37
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	144,00	453,00	388,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 630 272,66	-4 198 643,36	-6 555 289,47	-1 094 765,55	-3 972 853,67
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	0,00	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	0,00	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	767 219,53	2 260 073,41	2 813 454,55	754 420,66	2 085 926,83
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	1 785 922,84	2 110 037,06	582 879,06	1 547 751,06
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	155 401,11	474 150,57	703 417,49	171 541,60	538 175,77
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-767 219,53	-1 467 554,67	-1 624 676,43	-754 420,66	-2 085 926,83
D. Przepływy pieniężne netto, razem	1 219 381,77	420 741,68	1 465 896,38	1 633 855,66	2 379 923,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 219 381,77	420 741,68	1 465 896,38	1 633 855,66	2 379 923,69
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	8 839 283,21	9 637 923,30	8 172 026,92	8 918 094,95	8 172 026,92
G. Środki pieniężne na koniec okresu	10 058 664,98	10 058 664,98	9 637 923,30	10 551 950,61	10 551 950,61
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	305 681,00	305 681,00	43 759,15	259 438,37	259 438,37

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 III 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	4 351 632,05	4 351 632,05
reklasyfikacja	0,00	2 506 732,85	148 717,67	133 235,57	193 153,73	-2 981 839,82	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	-114 980,74	-26 017,23	0,00	-28 552,13	0,00	-169 550,10
stan na 30.09.2024r.	2 654 121,36	322 660 374,76	53 042 802,69	8 267 020,55	5 805 587,42	2 563 690,47	394 993 597,25
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	5 331 129,59	5 331 129,59
reklasyfikacja	0,00	2 091 975,86	1 412 527,57	350 569,16	167 980,29	-4 023 052,88	0,00
zmiana klasyfikacji - wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99 231,52	-99 231,52
zbycia	0,00	0,00	-88 913,65	-104 899,42	-51 740,40	0,00	-245 553,47
likwidacje	0,00	-37 906,89	-13 355,61	0,00	-27 745,96	0,00	-79 008,46
stan na 30.09.2025r.	2 654 121,36	325 954 878,52	54 405 008,62	8 512 690,29	5 935 400,25	3 230 396,79	400 692 495,83

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	3 316 000,49	2 145 394,48	523 933,79	310 741,79	0,00	6 296 070,55
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-114 609,20	-25 078,70	0,00	-27 343,41	0,00	-167 031,31
stan na 30.09.2024r.	213 204,04	137 786 048,50	33 808 265,57	4 893 342,62	3 772 155,24	0,00	180 473 015,97
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	3 291 718,03	2 051 756,10	486 854,02	298 791,66	0,00	6 129 119,81
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	-36 596,51	-13 304,07	0,00	-24 221,60	0,00	-74 122,18
stan na 30.09.2025r.	213 204,04	142 132 226,22	36 455 518,61	5 452 900,18	4 093 302,01	0,00	188 347 151,06

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	1 934 359,52
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 30.09.2024r.	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)	99 231,52	0,00	99 231,52
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2025r.	1 959 648,84	58 767,33	2 018 416,17
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2024r.	824 403,79	58 767,33	883 171,12
koszt amortyzacji	10 923,78	0,00	10 923,78
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 30.09.2024r.	809 258,39	58 767,33	868 025,72
stan na 01.01.2025r.	812 908,73	58 767,33	871 676,06
koszt amortyzacji	11 322,00	0,00	11 322,00
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 30.09.2025r.	824 230,73	58 767,33	882 998,06

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	W okresie od 2025-01-01 do 2025-09-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-09-30
Stan na początek okresu sprawozdawczego	5 208 580,30	4 980 152,70	4 980 152,70
utworzony odpis aktualizujący należności	342 342,33	480 098,14	384 977,21
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-22 513,70	-12 112,18	-10 037,91
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-167 293,29	-239 558,36	-184 009,65
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	5 361 115,64	5 208 580,30	5 171 082,35

4. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.09.2025r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	Stan na dzień 2025-09-30	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-09-30
Należności z tytułu dostaw i usług	4 924 114,72	3 964 785,04	5 005 731,97
Pozostałe należności w tym:	5 233 919,77	5 015 481,94	4 528 619,95
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	1 457 964,42	1 418 125,36	1 389 168,79
- podatek VAT do zwrotu	646 612,00	475 066,00	16 914,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
- inne	3 129 343,35	3 122 290,58	3 122 537,16
Należności brutto razem	10 158 034,49	8 980 266,98	9 534 351,92
odpisy aktualizujące wartość należności	-5 361 115,64	-5 208 580,30	-5 171 082,35
Należności netto razem	4 796 918,85	3 771 686,68	4 363 269,57

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	Stan na dzień 2025-09-30	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-09-30
do 90 dni	719 801,74	723 686,86	603 876,48
powyżej 90 dni do 180 dni	109 707,98	176 564,98	150 100,59
powyżej 180 dni do 360 dni	168 253,73	1 388 710,68	138 546,24
powyżej 360 dni	5 222 766,63	3 546 825,81	5 029 001,69
Należności przeterminowane brutto razem	6 220 530,08	5 835 788,33	5 921 525,00
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-5 361 115,64	-4 941 552,41	-5 171 058,35
Należności przeterminowane netto razem	859 414,44	894 235,92	750 466,65

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

	Stan na dzień 2025-09-30	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-09-30
środki pieniężne w kasie	43 207,01	26 318,54	29 669,94
środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 542 013,06	2 688 267,79	1 411 134,94
lokaty overnight	196 000,00	327 000,00	523 046,90
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	7 253 292,56	6 590 983,65	8 549 728,17
środki w drodze	24 152,35	5 353,32	38 370,66
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	10 058 664,98	9 637 923,30	10 551 950,61
w tym w PLN	10 058 664,98	9 637 923,30	10 551 950,61
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	305 681,00	43 759,15	259 438,37

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 III 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 14.11.2025r. 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 2025-09-30	W okresie od 2024-01-01 do 2024-09-30
zysk (strata) netto danego okresu	2 235 297,69	3 582 119,78
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,43	0,69

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	11 295,93	0,00	0,00	8 176,99
MZO S.A.	0,00	631,40	0,00	2 048 685,66	18 676,76
MZK S.A.	0,00	10 704,65	0,00	0,00	3 799,80
MZGM Sp. z o.o.	0,00	10 777,35	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	2 329,18	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	5 169,32	0,00	0,00	0,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	4 305,00	0,00	0,00	57 947,55
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	0,00	2 817,32	0,00	643 154,92	7 995,00
razem	0,00	48 030,15	0,00	2 691 840,58	96 596,10

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	64 630,45	0,00	0,00	0,00	134 157,61
MZO S.A.	4 537,56	106 955,07	0,00	0,00	51 491,20
MZK S.A.	86 223,85	0,00	0,00	0,00	0,00
MZGM Sp. z o.o.	178 090,65	2,10	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	70 224,10	0,00	0,00	0,00	3 121,92
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	33 485,77	0,00	0,00	0,00	1 153,90
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	31 500,00	0,00	294 430,34
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	28 596,34	43 831,73	0,00	0,00	39 000,00
razem	465 788,72	150 788,90	31 500,00	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 30.09.2025 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.09.2025 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 30.09.2025 r. wyniósł 57 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2024 r. do dnia 30.09.2025 r. wyniosły 5.331 tys. zł.
6. Spółka nie udzieliła członkom Zarządu i Rady Nadzorczej żadnych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej, ich małżonkami i krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki lub przysposobienia i kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Spółki.
7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.

1. WODKAN S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego, w której Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. pełni rolę spółki dominującej. Do komunalnej grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego należą, poza WODKAN S.A., następujące spółki:
 - Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.
 - Ostrowski Zakład Ciepłowniczy S.A.
 - Zakład Oczyszczania i Gospodarki Odpadami MZO S.A.
 - Miejski Zakład Komunikacji S.A.
 - Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej MZGM Sp. z o.o.
 - Targowiska Miejskie S.A.
 - CRK Zieleń i Rekreacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 - CRK Energia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością .
2. Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.
3. Dane liczbowe o wzajemnych należnościach, zobowiązaniach, kosztach i przychodach przedstawione zostały w rozdziale „Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego” punkt nr 9.
4. WODKAN S.A. nie posiada jednostek od siebie zależnych, tym samym nie tworzy ona grupy kapitałowej, a co zatem idzie nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-30.09.2025 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 30.09.2025 r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

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

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów osiągnięte w okresie od 01.01.2025 r. do 30.09.2025 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. wzrosły o 1.269 tys. zł, a pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 98 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2025r. do 30.09.2025r. wyniosła 2.515.349,646 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,60% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2024r. do 30.09.2024 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2025r. do 30.09.2025r. wyniosła 2.655.187,628 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,62% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2024r. do 30.09.2024 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2025r. do 30.09.2025r. w porównaniu do okresu od 01.01.2024r. do 30.09.2024 r. wzrosły o 5.005 tys. zł. Istotne zmiany w pozycjach kosztowych nastąpiły w następujących pozycjach: usługi obce – wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 3.081. tys. zł., wynagrodzenia - wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 1.301 tys. zł, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników – wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 350 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 673 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2025r. do 30.09.2025r. z okresem od 01.01.2024r. do 30.09.2024 r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 1.332 tys. zł ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 2.375 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%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.06.2025r. – 4,72%,

Spółka na dzień 30.09.2025r. osiągnęła wynik brutto wykazujący zysk w wysokości 2.235 tys. zł., oraz wynik netto wykazujący zysk w wysokości 2.235 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 III kwartale 2025 r. prowadziła działalność inwestycyjną. W III kwartale 2025 poniesiono nakłady na rozbudowę instalacji fotowoltaicznej na stacji uzdatniania wody oraz sieci wodociągowych i kanalizacyjnych .

W okresie od 01.01.2025r. do 30.09.2025r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 5.331 tys. zł, na rzeczowe aktywa.

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

Na dzień 30.09.2025r. Spółka zatrudniała 175 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 164 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. września 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