



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za I kwartał 2021 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, maj 2021r.

Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego.....	3
Bilans	6
Rachunek zysków i strat.....	8
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	10
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	12
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych	14
Zasady rachunkowości	14
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	16
Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)	16
1. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	17
2. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	18
3. Należności	18
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	18
5. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2021r.	19
6. 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.....	19
7. Zysk przypadający na jedną akcję	19
8. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	20
Dodatkowe informacje i objaśnienia	21
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	24

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres trzech miesięcy 2021 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.05.2021 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 włóknistych PKD 01.16.Z
13. Pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie PKD 01.19.Z
14. Uprawa pozostałych roślin wieloletnich PKD 01.29.Z
15. Gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych PKD 02.10.Z
16. Wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11. Z
17. Przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12. Z
18. Handel energią elektryczną PKD 35.14. Z
19. Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 38.11. Z
20. Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 38.21. Z
21. Odzysk surowców z materiałów segregowanych PKD 38.32. Z
22. Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami PKD 39.00. Z
23. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji PKD 61.90. Z
24. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej PKD 61.20. Z
25. Pozostałe pośrednictwo pieniężne PKD 64.19. Z

26. Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych	PKD 66.19. Z
27. Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe	PKD 82.91. Z
28. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami	PKD 47.99. Z
29. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana	PKD 63.99 Z
30. Działalność związana z grami losowym i zakładami wzajemnymi	PKD 92.00 Z
31. Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane	PKD 85.59. B

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

Emitenci papierów wartościowych prowadzący działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową.

Jako datę rozpoczęcia działalności Spółki przyjęto dzień 01. kwietnia 1992 roku. Czas trwania WODKAN S.A. jest nieoznaczony.

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 31.03.2021r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.03.2021r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Piotr Bielarczyk	- Zastępca Przewodniczącej,
Stanisław Sikorski	- Sekretarz,
Mikołaj Kostka	- Członek,
Antoni Hadryś	- Członek
Wiktor Klimiuk	- Członek,
Ryszard Wiśniewski	- Członek,
Marian Kupijaj	- Członek.

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznie, gdyż w skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W okresie, za który prezentowane jest sprawozdanie finansowe, nie miało miejsca połączenie spółki z inną jednostką.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Podmiot przeprowadzający audyt za lata ubiegłe nie wnosił w opiniach zastrzeżeń wymagających korekt.

Wybrane dane finansowe

Informacje finansowe przeliczone zostały na euro według następujących zasad:

poszczególne pozycje śródrocznego sprawozdania z sytuacji finansowej - według średniego kursu obowiązującego na dany dzień bilansowy, ustalonego przez NBP,
poszczególne pozycje śródrocznego sprawozdania z całkowitych dochodów - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Kursy wymiany złotego na euro

Okres sprawozdawczy	Średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do marca	Średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31. marca
2020	4,3963	4,5523
2021	4,5721	4,6603

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	I kwartał stan na 2021-03-31	I kwartał stan na 2020-03-31	I kwartał stan na 2021-03-31	I kwartał stan na 2020-03-31
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	14 928 980,76	9 199 025,82	3 265 234,96	2 092 447,24
Przychody netto ze sprzedaży	8 995 753,57	8 651 814,72	1 967 532,11	1 967 976,42
Zysk (strata) ze sprzedaży	-498 694,33	-412 310,86	-109 073,36	-93 785,88
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-185 016,77	-183 194,40	-40 466,47	-41 670,13
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	-225 180,05	-216 375,18	-49 250,90	-49 217,56
Zysk (strata) netto	-225 180,05	-265 305,18	-49 250,90	-60 347,38
Amortyzacja	2 214 913,80	2 133 491,81	484 441,24	485 292,59
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 479 448,26	2 380 474,93	761 017,53	541 472,36
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 955 806,74	-5 481 563,10	-865 205,65	-1 246 858,29
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 522 500,53	846 272,49	551 715,96	192 496,53
Przepływy pieniężne netto, razem	2 046 142,05	-2 254 815,68	447 527,84	-512 889,40
Należności długoterminowe	700,00	700,00	150,20	159,22
Należności krótkoterminowe	4 720 345,97	3 588 591,82	1 012 884,57	816 275,46
Środki pieniężne	8 381 032,74	7 699 916,33	1 798 389,10	1 751 453,80
Aktywa razem	241 499 189,12	214 834 539,78	51 820 524,24	48 867 124,58
Rezerwy na zobowiązania	14 482 808,88	14 386 887,25	3 107 698,83	3 272 498,98
Zobowiązania długoterminowe	12 350 093,39	6 621 850,13	2 650 064,03	1 506 232,54
Zobowiązania krótkoterminowe	11 906 820,59	5 347 169,08	2 554 947,23	1 216 288,49
Kapitał własny	172 466 085,06	173 864 555,77	37 007 507,04	39 547 927,98
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	10 983 574,02	11 643 143,10
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675,00	5 118 675,00	5 118 675,00	5 118 675,00
	w zł		w eur	
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	-0,05	-0,06	-0,01	-0,02
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	33,69	33,97	7,23	7,46

Bilans

AKTYWA	Stan na 2021-03-31	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-03-31
A. Aktywa trwałe długoterminowe	226 004 583,39	221 761 143,77	201 936 859,96
I. Wartości niematerialne i prawne	370 731,02	403 588,26	502 160,22
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	370 731,02	403 588,26	502 160,22
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	209 424 568,36	210 348 726,71	197 640 081,49
1. Środki trwałe	189 216 148,90	188 272 142,94	188 622 798,53
2. Środki trwałe w budowie	20 208 419,46	22 076 583,77	9 017 282,96
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	1 611 146,82	1 651 591,33	1 860 126,71
1. Nieruchomości inwestycyjne	29 369,08	2 313,59	8 348,97
2. Inwestycje w jednostkach zależnych	0,00	0,00	0,00
3. Udzielone pożyczki i należności	1 581 777,74	1 649 277,74	1 851 777,74
4. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 597 437,19	9 356 537,47	1 933 791,54
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	955 621,00	955 621,00	925 606,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 641 816,19	8 400 916,47	1 008 185,54
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	15 494 605,73	13 141 630,71	12 897 679,82
I. Zapasy	889 570,49	826 022,61	751 421,37
1. Materiały	681 431,15	704 523,48	624 073,16
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	203 377,65	119 893,84	121 568,31
5. Zaliczki na dostawy	4 761,69	1 605,29	5 779,90
II. Należności krótkoterminowe	4 720 345,97	4 932 832,70	3 588 591,82
1. Należności od jednostek powiązanych	33 924,41	42 804,66	34 857,49
2. Należności od pozostałych jednostek	4 686 421,56	4 890 028,04	3 553 734,33
a) z tytułu dostaw i usług	2 906 052,69	2 493 799,58	2 780 088,32
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 637 538,00	2 236 375,00	568 146,00
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
d) inne	142 830,87	159 853,46	205 500,01
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 651 032,74	6 604 890,69	7 969 916,33
1. Aktywa finansowe w wartości godziwej przez wynik finansowy	0,00	0,00	0,00
2. Udzielone pożyczki i należności	270 000,00	270 000,00	270 000,00
3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00
4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 381 032,74	6 334 890,69	7 699 916,33
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 233 656,53	777 884,71	587 750,30
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	1 151 858,06	518 172,56	506 817,69
2. Inne	81 798,47	259 712,15	80 932,61
C. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	241 499 189,12	234 902 774,48	214 834 539,78

PASYWA	Stan na 2021-03-31	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-03-31
A. Kapitały (fundusz) własny	172 466 085,06	172 691 265,11	173 864 555,77
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	80 053 660,42	80 053 660,42	80 049 223,60
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 745,49
IV. Kapitał rezerwowy	30 107 408,17	30 107 408,17	4 176 430,57
V. Zyski zatrzymane	0,00	0,00	25 930 977,60
VI. Zysk (strata) bieżącego okresu	-225 180,05	864 807,91	-265 305,18
VII. Wynik roku ubiegłego	864 807,91	0,00	2 307 733,69
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69 033 104,06	62 211 509,37	40 969 984,01
I. Rezerwy na zobowiązania	14 482 808,88	14 520 608,88	14 386 887,25
1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 130 370,00	11 130 370,00	10 645 118,00
2. Rezerwy długoterminowe	2 751 732,13	2 751 732,13	2 670 418,45
a) rezerwa na świadczenia pracownicze	2 751 732,13	2 751 732,13	2 670 418,45
3. Rezerwy krótkoterminowe	600 706,75	638 506,75	1 071 350,80
l) rezerwa na świadczenia pracownicze	168 894,05	206 694,05	332 772,57
ł) pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70	738 578,23
II. Zobowiązania długoterminowe	12 350 093,39	9 684 737,41	6 621 850,13
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	12 350 093,39	9 684 737,41	6 621 850,13
a) kredyty i pożyczki	12 161 848,80	9 520 765,74	6 409 866,05
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 (kaucje)	188 244,59	163 971,67	211 984,08
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 906 820,59	7 435 805,54	5 347 169,08
1. Wobec jednostek powiązanych	159 902,01	160 630,38	154 111,88
a) z tytułu dostaw i usług	159 902,01	160 485,38	153 328,38
b) inne	0,00	145,00	783,50
2. Wobec pozostałych jednostek	11 264 775,91	7 059 992,07	4 753 212,12
a) kredyty i pożyczki	1 227 027,39	1 267 516,01	1 408 569,16
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	7 633 066,85	673 442,01	735 659,15
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	974 722,60	973 594,33	834 107,35
j) z tytułu wynagrodzeń	605 585,22	567 393,70	544 761,97
k) inne, w tym	824 373,85	3 578 046,02	1 230 114,49
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	482 142,67	215 183,09	439 845,08
IV. Rozliczenia międzyokresowe	30 293 381,20	30 570 357,54	14 614 077,55
1. Dotyczące przychodów	30 258 080,84	30 535 057,18	14 576 872,61
3. Inne rozliczenia	0,00	0,00	1 904,58
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	241 499 189,12	234 902 774,48	214 834 539,78

Rachunek zysków i strat

	od 2021-01-01 do 2021-03-31	od 2021-01-01 do 2021-03-31	od 2020-01-01 do 2020-12-31	od 2020-01-01 do 2020-03-31	od 2020-01-01 do 2020-03-31
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	14 928 980,76	14 928 980,76	44 342 805,43	9 199 025,82	9 199 025,82
- od jednostek powiązanych	135 634,18	135 634,18	537 409,55	128 136,91	128 136,91
I. Przychody ze sprzedaży produktów	8 992 069,01	8 992 069,01	36 056 876,49	8 646 855,36	8 646 855,36
1. woda	2 548 043,56	2 548 043,56	10 746 691,94	2 468 356,99	2 468 356,99
2. ścieki	4 642 852,84	4 642 852,84	18 088 647,53	4 468 521,06	4 468 521,06
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 268 623,09	1 268 623,09	4 995 348,84	1 172 055,42	1 172 055,42
4. produkcja energii	83 483,81	83 483,81	328 627,14	97 270,56	97 270,56
8. działalność pomocnicza	449 065,71	449 065,71	1 897 561,04	440 651,33	440 651,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartości ujemna)	5 912 385,22	5 912 385,22	7 984 795,54	535 944,90	535 944,90
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	20 841,97	20 841,97	47 192,74	11 266,20	11 266,20
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3 684,56	3 684,56	253 940,66	4 959,36	4 959,36
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	0,00	0,00	238 816,65	0,00	0,00
2. przychody ze sprzedaży innych towarów i materiałów	3 684,56	3 684,56	15 124,01	4 959,36	4 959,36
B. Koszty działalności operacyjnej	15 427 675,09	15 427 675,09	44 109 156,00	9 611 336,68	9 611 336,68
I. Amortyzacja	2 214 913,80	2 214 913,80	8 685 677,12	2 133 491,81	2 133 491,81
II. Zużycie materiałów i energii	1 125 293,30	1 125 293,30	4 066 750,74	1 324 400,34	1 324 400,34
1. materiały	605 010,64	605 010,64	2 339 783,13	783 609,07	783 609,07
2. energia	520 282,66	520 282,66	1 726 967,61	540 791,27	540 791,27
III. Usługi obce	6 620 842,08	6 620 842,08	11 922 313,00	1 041 801,05	1 041 801,05
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym: - zagospodarownie osadów pościekowych	739 421,09	739 421,09	3 052 789,48	718 384,87	718 384,87
2. remonty i konserwacje	5 881 420,99	5 881 420,99	8 869 523,52	323 416,18	323 416,18
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek od nieruchomości	1 918 097,88	1 918 097,88	6 937 184,20	1 881 035,94	1 881 035,94
V. Wynagrodzenia	2 433 262,81	2 433 262,81	9 418 741,89	2 249 169,55	2 249 169,55
1. osobowy fundusz płac	2 314 818,67	2 314 818,67	8 940 458,80	2 142 316,21	2 142 316,21
2. bezosobowy fundusz płac	118 444,14	118 444,14	478 283,09	106 853,34	106 853,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	785 363,63	785 363,63	2 262 282,14	708 409,87	708 409,87
1. ZUS	461 749,92	461 749,92	1 741 687,98	425 578,43	425 578,43
2. Inne	323 613,71	323 613,71	520 594,16	282 831,44	282 831,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	326 401,93	326 401,93	567 428,09	267 762,28	267 762,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 499,66	3 499,66	248 778,82	5 265,84	5 265,84
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	0,00	0,00	233 031,05	0,00	0,00
2. wartość innych sprzedanych materiałów	3 499,66	3 499,66	15 747,77	5 265,84	5 265,84
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-498 694,33	-498 694,33	233 649,43	-412 310,86	-412 310,86

	od 2021-01-01 do 2021-03-31	od 2021-01-01 do 2021-03-31	od 2020-01-01 do 2020-12-31	od 2020-01-01 do 2020-03-31	od 2020-01-01 do 2020-03-31
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	424 504,17	424 504,17	1 614 287,26	297 847,63	297 847,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 482,35	18 482,35	0,00	555,00	555,00
II. Dotacje	257 442,56	257 442,56	812 219,84	133 733,44	133 733,44
III. Inne przychody operacyjne, w tym	148 579,26	148 579,26	802 067,42	163 559,19	163 559,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	110 826,61	110 826,61	427 506,70	68 731,17	68 731,17
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	11 472,83	0,00	0,00
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	75 811,68	75 811,68	319 858,47	36 099,87	36 099,87
III. Inne koszty operacyjne	35 014,93	35 014,93	96 175,40	32 631,30	32 631,30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-185 016,77	-185 016,77	1 420 429,99	-183 194,40	-183 194,40
G. Przychody finansowe	38 323,51	38 323,51	285 693,66	84 312,50	84 312,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	38 323,51	38 323,51	285 693,66	84 312,50	84 312,50
-odsetki od lokat	12,31	12,31	44 160,88	19 373,95	19 373,95
-odsetki od udzielonych pożyczek	12 229,77	12 229,77	67 599,76	22 071,03	22 071,03
-odsetki od należności	26 081,43	26 081,43	173 933,02	42 867,52	42 867,52
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	78 486,79	78 486,79	386 078,74	117 493,28	117 493,28
I. Odsetki	62 334,58	62 334,58	229 877,72	57 995,95	57 995,95
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	16 152,21	16 152,21	156 201,02	59 497,33	59 497,33
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-225 180,05	-225 180,05	1 320 044,91	-216 375,18	-216 375,18
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	48 930,00	48 930,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	455 237,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-225 180,05	-225 180,05	864 807,91	-265 305,18	-265 305,18

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres		
		01.01.2021 r. - 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2020 r. - 31.03.2020 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	172 691 265,11	174 129 860,95	174 129 860,95
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	172 691 265,11	174 129 860,95	174 129 860,95
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawoweFo	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	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
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	80 053 660,42	80 049 223,60	80 049 223,60
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	4 436,82	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	4 436,82	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	4 329,94	0,00
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	106,88	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasoweFo na koniec okresu	80 053 660,42	80 053 660,42	80 049 223,60
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10 478 638,61	10 478 745,49	10 478 745,49
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-106,88	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	106,88	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	106,88	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 745,49
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	30 107 408,17	4 176 430,57	4 176 430,57
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	25 930 977,60	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	25 930 977,60	0,00
	- przeniesienie zysku lat ubiegłych	0,00	25 930 977,60	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	30 107 408,17	30 107 408,17	4 176 430,57

		01.01.2021 r. - 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2020 r. - 31.03.2020 r.
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	864 807,91	28 238 711,29	28 238 711,29
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	864 807,91	28 531 929,58	28 531 929,58
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	864 807,91	28 531 929,58	28 531 929,58
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa pdop	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	28 531 929,58	0,00
	- podział zysku	0,00	28 531 929,58	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	864 807,91	0,00	28 531 929,58
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	293 218,29	293 218,29
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	293 218,29	293 218,29
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
	- amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	293 218,29	0,00
	- podział zysku	0,00	293 218,29	0,00
	- przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00
	-korekta rezerwy na podatek odrocznony	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	293 218,29
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	864 807,91	0,00	28 238 711,29
6.	Wynik netto	-225 180,05	864 807,91	-265 305,18
a)	Zysk netto	-225 180,05	864 807,91	0,00
b)	Strata netto	0,00	0,00	-265 305,18
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	172 466 085,06	172 691 265,11	173 864 555,77

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	okres od 01.01.2021r. do 31.03.2021r.	okres od 01.01.2021r. do 31.03.2021r.	okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.	okres od 01.01.2020r. do 31.03.2020r.	okres od 01.01.2020r. do 31.03.2020r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	-225 180,05	-225 180,05	864 807,91	-265 305,18	-265 305,18
II. Korekty razem	3 704 628,31	3 704 628,31	-1 875 347,95	2 645 780,11	2 645 780,11
1. Amortyzacja	2 214 913,80	2 214 913,80	8 685 677,12	2 133 491,81	2 133 491,81
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	50 104,81	50 104,81	162 268,99	35 924,92	35 924,92
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-18 482,35	-18 482,35	11 472,83	-555,00	-555,00
5. Zmiana stanu rezerw	-37 800,00	-37 800,00	177 729,58	44 007,95	44 007,95
6. Zmiana stanu zapasów	-63 547,88	-63 547,88	-121 782,45	-47 181,21	-47 181,21
7. Zmiana stanu należności	212 486,73	212 486,73	-1 479 415,26	-135 174,38	-135 174,38
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 320 601,08	7 320 601,08	-515 523,32	-343 319,10	-343 319,10
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 973 647,88	-5 973 647,88	-8 804 315,28	958 585,12	958 585,12
11. Inne korekty	0,00	0,00	8 539,84	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 479 448,26	3 479 448,26	-1 010 540,04	2 380 474,93	2 380 474,93
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy	100 729,77	100 729,77	324 662,89	67 626,03	67 626,03
1. Otrzymane odsetki	12 229,77	12 229,77	67 599,76	22 071,03	22 071,03
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	67 500,00	67 500,00	247 500,00	45 000,00	45 000,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 000,00	21 000,00	9 563,13	555,00	555,00
II. Wydatki	4 056 536,51	4 056 536,51	22 378 606,62	5 549 189,13	5 549 189,13
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 056 536,51	4 056 536,51	22 377 711,22	5 549 189,13	5 549 189,13
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	895,40	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 955 806,74	-3 955 806,74	-22 053 943,73	-5 481 563,10	-5 481 563,10

	okres od 01.01.2021r. do 31.03.2021r.	okres od 01.01.2021r. do 31.03.2021r.	okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.	okres od 01.01.2020r. do 31.03.2020r.	okres od 01.01.2020r. do 31.03.2020r.
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	2 901 500,56	2 901 500,56	23 286 651,82	1 266 918,08	1 266 918,08
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 901 500,56	2 901 500,56	4 010 483,69	0,00	0,00
2. Inne wpływy (dotacja)	0,00	0,00	19 276 168,13	1 266 918,08	1 266 918,08
II. Wydatki	379 000,03	379 000,03	3 842 009,37	420 645,59	420 645,59
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	2 303 403,75	0,00	0,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	298 266,00	298 266,00	1 299 319,45	360 171,45	360 171,45
4. Odsetki	80 734,03	80 734,03	239 286,17	60 474,14	60 474,14
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 522 500,53	2 522 500,53	19 444 642,45	846 272,49	846 272,49
D. Przepływy pieniężne netto, razem	2 046 142,05	2 046 142,05	-3 619 841,32	-2 254 815,68	-2 254 815,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	2 046 142,05	2 046 142,05	-3 619 841,32	-2 254 815,68	-2 254 815,68
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 334 890,69	6 334 890,69	9 954 732,01	9 954 732,01	9 954 732,01
G. Środki pieniężne na koniec okresu	8 381 032,74	8 381 032,74	6 334 890,69	7 699 916,33	7 699 916,33
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	89 117,99	89 117,99	80 920,93	42 216,43	42 216,43

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 dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U.z z 2019 poz. 351 ze zm.).

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 2019 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 01.01.2020 do 31.12.2020r.

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 2020 roku.

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

Wszystkie dane zawarte w raporcie za I kwartał 2021 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

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 01.01.2020r.	2 759 706,68	284 315 816,06	36 576 830,41	3 858 279,33	4 037 826,94	6 755 496,48	338 303 955,90
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 995 912,12	4 995 912,12
reklasyfikacja	0,00	656 317,36	109 201,00	1 900 772,00	67 835,28	-2 734 125,64	0,00
stan na 31.03.2020r.	2 759 706,68	284 972 133,42	36 686 031,41	5 759 051,33	4 105 662,22	9 017 282,96	343 299 868,02
stan na 01.01.2021r.	2 759 706,68	288 134 841,11	37 650 376,41	7 178 676,95	4 164 397,79	22 076 583,77	361 964 582,71
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 287 471,35	1 287 471,35
reklasyfikacja	0,00	2 888 842,74	198 635,95	14 663,50	53 493,47	-3 155 635,66	0,00
likwidacje	0,00	-73 381,01	-58 168,90	0,00	-10 070,13	0,00	-141 620,04
stan na 31.03.2021r.	2 759 706,68	290 950 302,84	37 790 843,46	7 193 340,45	4 207 821,13	20 208 419,46	363 110 434,02

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 01.01.2020r.	156 097,46	114 693 456,67	24 162 363,96	2 387 689,05	2 161 383,52	0,00	143 560 990,66
amortyzacja za okres	2 295,54	1 449 994,88	486 346,08	81 265,57	78 893,80	0,00	2 098 795,87
stan na 31.03.2020r.	158 393,00	116 143 451,55	24 648 710,04	2 468 954,62	2 240 277,32	0,00	145 659 786,53
stan na 01.01.2021r.	166 757,62	120 468 544,06	26 085 007,18	2 428 862,86	2 466 684,28	0,00	151 615 856,00
amortyzacja za okres	4 800,00	1 475 461,05	469 019,39	156 092,87	76 683,25	0,00	2 182 056,56
korekta umorzenia nieruchomości inwestycyjnych	27 055,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 055,49
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-72 124,08	-58 168,90	0,00	-8 809,41	0,00	-139 102,39
stan na 31.03.2021r.	198 613,11	121 871 881,03	26 495 857,67	2 584 955,73	2 534 558,12	0,00	153 685 865,66

1. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto			
stan na 01.01.2021r.	1 078 948,97	58 767,33	1 129 726,30
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	0,00	0,00	0,00
stan na 31.03.2021r.	1 078 948,97	58 767,33	1 137 716,30
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2021r.	675 360,71	58 767,33	734 128,04
koszt amortyzacji	32 857,24	0,00	32 857,24
stan na 31.03.2021r.	708 217,95	58 767,33	766 985,28

2. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2021 do 31.03.2021	w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020	w okresie od 01.01.2020 do 31.03.2020
Stan na początek okresu sprawozdawczego	1 631 204,04	997 987,72	997 987,72
utworzony odpis aktualizujący należności	91 963,89	476 059,49	95 597,20
należności EKK WAGON Sp. z o.o.-uchylenie postępowania sanacyjnego	0,00	293 150,16	0,00
cofnięcie wykorzystania odpisu	0,00	-13 591,14	0,00
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	0,00	-13 591,14	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-39 004,30	-122 402,19	-27 924,51
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	1 684 163,63	1 631 204,04	1 065 660,41

3. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.03.2021r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	stan na dzień 31.03.2021	stan na dzień 31.12.2020	stan na dzień 31.03.2020
Należności z tytułu dostaw i usług	3 733 061,29	3 267 506,31	3 231 822,40
Pozostałe należności w tym:	2 671 448,31	3 296 530,43	1 422 429,83
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	891 079,44	900 301,97	648 783,82
- podatek VAT do zwrotu	1 441 818,00	2 056 965,00	568 146,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	195 720,00	179 410,00	0,00
- inne	142 830,87	159 853,46	205 500,01
Należności brutto razem	6 404 509,60	6 564 036,74	4 654 252,23
odpisy aktualizujące wartość należności	-1 684 163,63	-1 631 204,04	-1 065 660,41
Należności netto razem	4 720 345,97	4 932 832,70	3 588 591,82

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	stan na dzień 31.03.2021	stan na dzień 31.12.2020	stan na dzień 31.03.2020
do 30 dni	371 176,27	284 150,59	436 746,87
powyżej 30 dni do 90 dni	248 136,52	271 172,84	262 078,31
powyżej 90 dni do 180 dni	146 405,50	131 030,75	132 237,30
powyżej 180 dni do 365 dni	191 102,91	196 130,71	39 776,18
powyżej 365 dni	1 492 874,91	1 442 819,16	470 896,42
Należności przeterminowane brutto razem	2 449 696,11	2 325 304,05	1 341 735,08
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-1 684 163,63	-1 631 204,04	-1 052 457,69
Należności przeterminowane netto razem	765 532,48	596 755,84	289 277,39

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

	stan na dzień 31.03.2021	stan na dzień 31.12.2020	stan na dzień 31.03.2020
środki pieniężne w kasie	45 120,64	32 329,07	40 365,35
środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 087 854,85	3 096 516,68	2 196 662,35
lokaty overnight	1 748 000,00	2 706 000,00	72 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	500 057,25	500 044,94	5 390 888,63
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	8 381 032,74	6 334 890,69	7 699 916,33
w tym w PLN	8 381 032,74	6 334 890,69	7 699 916,33
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	89 117,99	80 920,93	42 216,43

5. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2021r.

	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

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

Na dzień przekazania raportu za I kwartał 2021r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.05.2021r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

7. 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.

za okres	od 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.01.2020 do 31.03.2020
zysk (strata) netto danego okresu	-225 180,05	-265 305,18
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	-0,05	-0,06

8. 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	4 797,04	0,00	0,00	141 524,03
MZO S.A.	0,00	324,01	0,00	0,00	5 585,98
MZK S.A.	0,00	8 493,06	0,00	0,00	492,00
MZGM Sp. z o.o.	0,00	10 100,15	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	7 422,02	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	1 787,94	0,00	0,00	0,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	1 700,19	0,00	1 851 777,74	8 610,00
razem	0,00	34 624,41	0,00	1 851 777,74	159 902,01

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	22 303,28	0,00	0,00	0,00	347 113,27
MZO S.A.	936,59	0,00	0,00	0,00	21 608,80
MZK S.A.	22 240,87	0,00	1 500,00	0,00	2 300,00
MZGM Sp. z o.o.	53 216,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	24 721,43	0,00	0,00	0,00	1 413,71
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	5 383,22	0,00	0,00	0,00	147,41
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	6 832,24	12 229,77	0,00	0,00	21 000,00
razem	135 634,18	12 229,77	1 500,00	0,00	402 583,19

W dniu 26.01.2015r. WODKAN S.A. zawarła z Ostrowskim Parkiem Przemysłowym Sp. z o.o. (dalej OPP Sp. z o.o.) z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki długoterminowej i umowę pożyczki krótkoterminowej na realizację inwestycji pod nazwą „Budowa Ostrowskiego Parku Przemysłowego” . Do umowy krótkoterminowej w dniu 19.06.2015r. podpisano aneks zmieniający termin spłaty, w dniu 29.12.2015r. podpisano aneks nr 2 zmieniający termin spłaty i oprocentowanie, w dniu 06.02.2017r. podpisano aneks nr 3 zmieniający harmonogram spłaty, w dniu 11.10.2019r. podpisano aneks nr 4 na mocy którego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Ostrowskiego Parku Przemysłowego Sp. z o.o.

Do umowy pożyczki długoterminowej w dniu 26.06.2018r. podpisano aneks nr 1 zmieniający harmonogram spłat, w dniu 11.10.2019r. podpisano aneks nr 2 na mocy którego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Ostrowskiego Parku Przemysłowego Sp. z o.o.

W dniu 30.12.2019r. Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, na podstawie art. 492 par 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, dokonał wpisu w rejestrze przedsiębiorców KRS połączenia przez przejęcie spółki Ostrowski Park Przemysłowy sp. z o.o. przez spółkę Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. Połączenie przez tzw. sukcesję uniwersalną skutkuje przyznaniem Spółce Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. praw oraz przejęciem obowiązków spółki OPP sp. z o.o.

W związku z powyższym z dniem 30.12.2019r. CRK S.A. wstąpiła w obowiązki wynikające z ww. umów pożyczek.

Warunki udzielenia pożyczek:

Pożyczka długoterminowa

- kwota pożyczki – 3.368.477,74 zł,
- okres – do dnia 01.06.2028r (z możliwością wcześniejszej spłaty)

- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 5.000.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

Pożyczka krótkoterminowa

- kwota pożyczki – 2.131.522,25 zł,
- okres – do dnia 01.06.2025r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 3.200.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 31.03.2021 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.03.2021 r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 774.405 zł. Kwota ta wynika z:

- decyzji Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego nr WGS.ROS.6131.20.2017 z dnia 29.06.2017r., zezwalającej Spółce na usunięcie 11 drzew w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na budowie instalacji systemu fotowoltaicznego i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 751.500 zł. Ww. decyzją Prezydent Miasta odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego 11 drzew tj. od dnia 30.04.2018r. – w dniu 28.04.2021r. Spółka złożyła wniosek o umorzenie należności w związku ze spełnieniem warunku nasadzenia drzew.
- decyzji Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego nr WGS.ROS.6131.12.2018 z dnia 23.02.2018r., zezwalającej Spółce na usunięcie 9 drzew w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na wymianie zbiornika bezodpływowego ścieków sanitarnych na Stacji Uzdatniania Wody i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 22.905 zł. Ww. decyzją Prezydent Miasta odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego 9 drzew tj. od dnia 31.10.2018r.

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 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. wyniósł 11 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2021 r. do dnia 31.03.2021 r. wyniosły 1.287 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

mażonkami i krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki lub przysposobienia i kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Spółki.

7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.

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

Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-31.03.2021 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 01.01.2021 r. do 31.03.2021 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 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. wzrosły o 334 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 127 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. wyniosła 764.117,51 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 103,03 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. wyniosła 822.571,32 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,34 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. wzrosły o 5.818 tys. zł. Wzrost kosztów jest przede wszystkim wynikiem prowadzenia prac remontowych związanych z modernizacją kolektorów tłacznych – zadanie dofinansowane w ramach środków z POIiŚ na lata 2014 – 2020, koszt tego remontu rozliczany jest w czasie.

Wynik na sprzedaży zamknął się stratą w wysokości 499 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. z okresem od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 86 tys. zł., ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się stratą w wysokości 185 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. Spółka na dzień 31.03.2021 r. osiągnęła wynik brutto wykazujący stratę w wysokości 225 tys. zł, natomiast wynik netto wykazuje stratę w wysokości 225 tys. zł.

7. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

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

Spółka w I kwartale 2021 r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej oraz modernizacji stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków. Realizowane inwestycje zmierzają do rozbudowy istniejących systemów wodociągowego i kanalizacji zbiorczej dla Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Zamierzenie to ma na celu optymalne wykorzystanie Stacji Uzdatniania Wody i Oczyszczalni Ścieków.

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 1.287 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 1.285 tys. zł.

Spółka realizuje inwestycje:

- w ramach projektu inwestycyjnego pt. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski”, w ramach III konkursu z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 - 2020, Oś Priorytetowa II Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.3. Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach w ramach zawartej w dniu 13.02.2018 r. z Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie umowy o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej

W dniu 05.08.2020 r. podpisano aneks do umowy o dofinansowanie zwiększający dotację o kwotę 1.200 tys. zł., w związku z czym zmianie uległy:

całkowity koszt realizacji projektu: z kwoty 79.271 tys. zł na kwotę 81.587 tys. zł,

Do dnia 14.05.2021 r. z ww. tytułu do spółki wpłynęły środki finansowe w wysokości 32.518 tys. zł.

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

Na dzień 31.03.2021 r. Spółka zatrudniała 161 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 155 etaty.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
WODKAN PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI S.A.
z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 31. marca 2021 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