



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za III kwartał 2022 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 2022r.

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
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).....	16
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	17
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	18
4. Należności	18
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	18
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.11.2022r.	19
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.....	19
8. Zysk przypadający na jedną akcję	19
9. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	20
Dodatkowe informacje i objaśnienia	21
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	26

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy 2022 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.11.2022 roku.

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

firma Spółki:	WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
nazwa skrócona:	WODKAN S.A.
forma prawna:	spółka akcyjna
kraj:	Polska
siedziba:	Ostrów Wielkopolski
adres:	63-400 Ostrów Wielkopolski, ul. Partyzancka 27
telefon:	62 738-77-00, 62 738-77-12
adres strony internetu:	www.wodkan.com.pl
e-mail:	biuro@wodkan.com.pl
fax:	62 735-36-90
Regon:	250521343
NIP:	622-010-58-04

WODKAN S.A. powstała z przekształcenia, na podstawie art. 5 oraz art. 45 Ustawy z dnia 13 lipca 1990r. o prywatyzacji przedsiębiorstw państwowych, z przedsiębiorstwa komunalnego Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Ostrowie Wielkopolskim Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kaliszu - Wydział Gospodarczy z dnia 10.04.1992 r. Aktualnie Spółka jest zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000039816 w Sądzie Rejonowym Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Zgodnie z § 7 Statutu, przedmiotem działalności WODKAN S.A. jest:

1. Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody PKD 36.00.Z
2. Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych PKD 42.21.Z
3. Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych PKD 43.22.Z
4. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków PKD 37.00.Z
5. Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana PKD 96.09.Z
6. Pozostałe badania i analizy techniczne PKD 71.20.B
7. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne PKD 71.12.Z
8. Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych PKD 33.13.Z
9. Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych PKD 33.14.Z
10. Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia PKD 33.20.Z
11. Transport drogowy towarów PKD 49.41.Z
12. Uprawa roślin włóknistych PKD 01.16.Z
13. Pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie PKD 01.19.Z
14. Uprawa pozostałych roślin wieloletnich PKD 01.29.Z
15. Gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych PKD 02.10.Z
16. Wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11. Z
17. Przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12. Z
18. Handel energią elektryczną PKD 35.14. Z
19. Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 38.11. Z
20. Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 38.21. Z
21. Odzysk surowców z materiałów segregowanych PKD 38.32. Z
22. Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami PKD 39.00. Z
23. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji PKD 61.90. Z
24. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej PKD 61.20. Z
25. Pozostałe pośrednictwo pieniężne PKD 64.19. Z

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

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 30.09.2022r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.09.2022r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Łukasz Czujko	- Zastępca Przewodniczącego,
Magdalena Ruks-Wojtkowiak	- Sekretarz,
Mikołaj Kostka	- Członek,
Antoni Hadryś	- Członek
Wiktor Klimiuk	- Członek,
Ryszard Wiśniewski	- Członek,
Marian Kupijaj	- Członek.

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

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

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

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

Wybrane dane finansowe

Informacje finansowe przeliczone zostały na euro według następujących zasad:

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

Kursy wymiany złotego na euro

Okres sprawozdawczy	średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do września	średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30. września
2021	4,5585	4,6329
2022	4,6880	4,8698

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	III kwartał stan na 2022-09-30	III kwartał stan na 2021-09-30	III kwartał stan na 2022-09-30	III kwartał stan na 2021-09-30
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	29 626 301,12	39 400 930,53	6 319 603,48	8 643 398,16
Przychody netto ze sprzedaży	29 790 953,75	28 696 934,99	6 354 725,63	6 295 258,31
Zysk (strata) ze sprzedaży	82 924,10	-388 270,19	17 688,59	-85 174,99
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 515 750,06	846 913,23	323 325,52	185 787,70
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 404 757,38	727 084,42	299 649,61	159 500,81
Zysk (strata) netto	1 404 757,38	727 084,42	299 649,61	159 500,81
Amortyzacja	5 123 763,02	6 924 055,31	1 092 952,86	1 518 932,83
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 250 275,92	-2 560 271,19	266 697,08	-561 647,73
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 071 572,92	-15 169 959,82	-228 577,84	-3 327 840,26
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-5 396 341,41	19 257 422,29	-1 151 096,72	4 224 508,56
Przepływy pieniężne netto, razem	-5 217 638,41	1 527 191,28	-1 112 977,48	335 020,57
Należności długoterminowe	700,00	700,00	143,74	151,09
Należności krótkoterminowe	3 246 134,67	3 818 138,98	666 584,80	824 135,85
Środki pieniężne	7 252 880,95	7 862 081,97	1 489 359,10	1 697 010,94
Aktywa razem	247 398 236,55	251 215 182,41	50 802 545,60	54 224 175,44
Rezerwy na zobowiązania	15 174 620,61	14 380 048,88	3 116 066,49	3 103 897,96
Zobowiązania długoterminowe	12 026 459,86	17 436 585,38	2 469 600,37	3 763 643,80
Zobowiązania krótkoterminowe	4 995 560,37	4 825 678,44	1 025 824,55	1 041 610,75
Kapitał własny	173 304 536,82	172 599 361,53	35 587 608,69	37 255 145,06
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	10 511 057,95	11 048 533,32
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	0,27	0,14	0,05	0,03
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	33,86	33,72	6,95	7,28

Bilans

AKTYWA	Stan na 2022-09-30	Stan na 2021-12-31	Stan na 2021-09-30
A. Aktywa trwałe długoterminowe	234 265 689,12	236 538 312,05	237 368 185,10
I. Wartości niematerialne i prawne	757 556,05	646 048,77	713 384,55
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	757 556,05	646 048,77	713 384,55
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	213 681 009,35	215 196 917,84	215 852 547,13
1. Środki trwałe	200 070 427,13	202 228 495,69	202 643 606,42
2. Środki trwałe w budowie	13 603 582,22	12 716 435,97	13 208 940,71
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	7 000,00	251 986,18	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	1 206 337,69	1 408 837,69	1 476 146,82
1. Nieruchomości inwestycyjne	29 559,95	29 559,95	29 369,08
2. Inwestycje w jednostkach zależnych	0,00	0,00	0,00
3. Udzielone pożyczki i należności	1 176 777,74	1 379 277,74	1 446 777,74
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	18 620 086,03	19 285 807,75	19 325 406,60
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 076 547,00	1 076 547,00	955 621,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	17 543 539,03	18 209 260,75	18 369 785,60
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	13 132 547,43	15 170 704,10	13 846 997,31
I. Zapasy	1 112 593,34	1 023 126,01	741 423,37
1. Materiały	885 618,52	788 854,77	709 023,09
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	206 342,84	205 068,70	0,00
5. Zaliczki na dostawy	20 631,98	29 202,54	32 400,28
II. Należności krótkoterminowe	3 246 134,67	3 178 928,09	3 818 138,98
1. Należności od jednostek powiązanych	38 371,54	42 638,15	36 227,95
2. Należności od pozostałych jednostek	3 207 763,13	3 136 289,94	3 781 911,03
a) z tytułu dostaw i usług	3 090 701,29	2 850 447,99	3 437 823,28
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	142 271,00	188 646,00
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
d) inne	117 061,84	143 570,95	155 441,75
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 534 252,70	9 937 595,56	8 135 817,62
1. Aktywa finansowe w wartości godziwej przez wynik finansowy	0,00	0,00	0,00
2. Udzielone pożyczki i należności	281 371,75	270 000,00	273 735,65
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	7 252 880,95	9 667 595,56	7 862 081,97
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 239 566,72	1 031 054,44	1 151 617,34
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	1 113 588,71	965 352,84	1 050 751,20
2. Inne	125 978,01	65 701,60	100 866,14
C. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	247 398 236,55	251 709 016,15	251 215 182,41

PASYWA	Stan na 2022-09-30	Stan na 2021-12-31	Stan na 2021-09-30
A. Kapitały (fundusz) własny	173 304 536,82	172 514 020,44	172 599 361,53
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	80 126 982,66	80 099 480,33	80 099 480,33
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61
IV. Kapitał rezerwowy	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
V. Zyski zatrzymane	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) bieżącego okresu	1 404 757,38	641 743,33	727 084,42
VII. Wynik roku ubiegłego	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	74 093 699,73	79 194 995,71	78 615 820,88
I. Rezerwy na zobowiązania	15 174 620,61	15 466 891,61	14 380 048,88
1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 718 017,00	11 718 017,00	11 130 370,00
2. Rezerwy długoterminowe	2 882 448,26	2 882 448,26	2 751 732,13
a) rezerwa na świadczenia pracownicze	2 882 448,26	2 882 448,26	2 751 732,13
3. Rezerwy krótkoterminowe	574 155,35	866 426,35	497 946,75
l) rezerwa na świadczenia pracownicze	142 342,65	434 613,65	66 134,05
ł) pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70	431 812,70
II. Zobowiązania długoterminowe	12 026 459,86	18 143 271,22	17 436 585,38
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	12 026 459,86	18 143 271,22	17 436 585,38
a) kredyty i pożyczki	11 825 036,97	17 980 598,12	17 220 224,55
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	201 422,89	162 673,10	216 360,83
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 995 560,37	4 006 744,62	4 825 678,44
1. Wobec jednostek powiązanych	199 439,62	161 813,58	136 738,11
a) z tytułu dostaw i usług	194 166,22	161 778,58	135 420,21
b) inne	5 273,40	35,00	1 317,90
2. Wobec pozostałych jednostek	4 532 635,45	3 709 204,21	4 374 357,66
a) kredyty i pożyczki	1 481 797,57	1 272 584,85	1 351 277,69
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	868 697,01	359 381,54	701 014,00
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	857 874,20	876 323,59	901 228,39
j) z tytułu wynagrodzeń	638 223,34	617 025,43	599 502,90
k) inne	686 043,33	583 888,80	821 334,68
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	263 485,30	135 726,83	314 582,67
IV. Rozliczenia międzyokresowe	41 897 058,89	41 578 088,26	41 973 508,18
1. Dotyczące przychodów	41 751 420,53	41 540 352,90	41 938 207,82
2. vat skorygowany zgodnie z art..89 ust.VAT	35 300,36	35 300,36	35 300,36
3. Inne rozliczenia	110 338,00	2 435,00	0,00
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	247 398 236,55	251 709 016,15	251 215 182,41

Rachunek zysków i strat

	od 2022-07-01 do 2022-09-30	od 2022-01-01 do 2022-09-30	od 2021-01-01 do 2021-12-31	od 2021-07-01 do 2021-09-30	od 2021-01-01 do 2021-09-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 964 326,40	29 626 301,12	48 458 189,85	9 958 828,59	39 400 930,53
- od jednostek powiązanych	126 153,38	371 652,12	520 573,65	127 451,86	385 285,25
I. Przychody ze sprzedaży produktów	10 239 342,73	29 471 380,15	38 063 941,37	10 111 528,60	28 271 318,91
1. woda	3 193 481,29	8 688 797,97	11 105 483,35	3 139 165,72	8 387 942,10
2. ścieki	5 090 254,56	14 875 220,29	19 145 605,09	5 056 693,02	14 265 358,44
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 264 833,50	3 877 470,52	5 103 204,82	1 214 839,60	3 757 920,71
4. produkcja energii	102 603,80	376 684,13	455 417,05	80 463,82	250 348,35
8. działalność pomocnicza	588 169,58	1 653 207,24	2 254 231,06	620 366,44	1 609 749,31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	-299 912,73	-225 214,85	9 896 888,83	-300 010,40	10 642 007,77
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	20 977,69	60 562,22	67 511,86	15 064,74	61 987,77
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3 918,71	319 573,60	429 847,79	132 245,65	425 616,08
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	0,00	307 406,92	414 435,59	128 326,95	414 435,59
2. przychody ze sprzedaży innych towarów i materiałów	3 918,71	12 166,68	15 412,20	3 918,70	11 180,49
B. Koszty działalności operacyjnej	9 795 358,44	29 543 377,02	48 946 824,84	9 349 812,90	39 789 200,72
I. Amortyzacja	1 718 307,64	5 123 763,02	9 293 894,36	2 421 390,22	6 924 055,31
II. Zużycie materiałów i energii	1 493 364,25	4 401 127,96	4 415 928,57	966 818,19	3 244 690,25
1. materiały	756 006,38	2 307 713,84	2 532 908,55	537 099,37	1 881 032,44
2. energia	737 357,87	2 093 414,12	1 883 020,02	429 718,82	1 363 657,81
III. Usługi obce	1 572 591,52	3 635 485,25	14 883 502,46	1 055 709,69	14 175 314,43
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym:	1 370 350,19	3 135 168,41	3 112 848,72	854 122,27	2 577 278,61
- zagospodarownie osadów pościekowych	921 131,36	1 793 181,06	1 490 132,00	441 984,00	1 327 092,00
2. remonty i konserwacje	202 241,33	500 316,84	11 770 653,74	9 360 464,29	11 598 035,82
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 793 669,94	5 589 709,15	7 018 742,60	1 712 958,45	5 336 442,51
- podatek od nieruchomości	1 627 229,00	4 882 054,00	6 252 213,00	1 563 090,00	4 688 959,00
V. Wynagrodzenia	2 527 376,41	7 735 802,73	9 786 005,77	2 437 259,72	7 292 341,65
1. osobowy fundusz płac	2 450 860,57	7 487 163,07	9 360 995,40	2 365 297,36	6 936 893,45
2. bezosobowy fundusz płac	76 515,84	248 639,66	425 010,37	71 962,36	355 448,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	590 005,88	2 056 499,53	2 417 091,39	532 442,97	1 848 745,03
1. ZUS	465 744,97	1 432 872,97	1 846 968,37	450 038,01	1 369 480,07
2. Inne	124 260,91	623 626,56	570 123,02	82 404,96	479 264,96

	od 2022-07-01 do 2022-09-30	od 2022-01-01 do 2022-09-30	od 2021-01-01 do 2021-12-31	od 2021-07-01 do 2021-09-30	od 2021-01-01 do 2021-09-30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	96 320,00	614 020,95	746 776,54	106 858,00	586 748,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 722,80	386 968,43	384 883,15	116 375,66	380 863,01
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	0,00	375 409,99	370 242,19	112 652,90	370 242,19
2. wartość innych sprzedanych materiałów	3 722,80	11 558,44	14 640,96	3 722,76	10 620,82
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	168 967,96	82 924,10	-488 634,99	609 015,69	-388 270,19
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	2 210 325,05	3 357 626,45	2 193 769,20	655 198,66	1 562 424,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	5 486,22	128,31	29 858,18
II. Dotacje	384 254,01	1 163 793,09	1 541 238,66	509 549,75	1 103 348,23
III. Inne przychody operacyjne	1 826 071,04	2 193 833,36	647 044,32	145 520,60	429 218,15
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 804 304,85	1 924 800,49	420 751,83	120 436,93	327 241,14
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 920,44	26 293,90	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	1 779 534,55	1 838 589,81	350 705,35	108 862,69	272 257,56
III. Inne koszty operacyjne	16 849,86	59 916,78	70 046,48	11 574,24	54 983,58
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	574 988,16	1 515 750,06	1 284 382,38	1 143 777,42	846 913,23
G. Przychody finansowe	158 377,02	362 505,96	210 857,78	75 494,45	159 880,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	158 377,02	362 505,96	210 857,78	75 494,45	159 880,58
-odsetki od lokat	65 580,14	156 478,79	1 909,92	0,00	16,28
-odsetki od udzielonych pożyczek	34 013,90	80 290,13	49 227,11	11 581,47	35 692,09
-odsetki od należności	58 782,98	125 737,04	159 720,75	63 912,98	124 172,21
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	180 995,58	473 498,64	386 775,83	110 410,14	279 709,39
I. Odsetki	141 353,17	407 116,14	318 349,36	92 200,34	227 352,79
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	39 642,41	66 382,50	68 426,47	18 209,80	52 356,60
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	552 369,60	1 404 757,38	1 108 464,33	1 108 861,73	727 084,42
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	466 721,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	552 369,60	1 404 757,38	641 743,33	1 108 861,73	727 084,42

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres				
		01.07.2022 r. - 30.09.2022 r.	01.01.2022 r. - 30.09.2022 r.	od 2021-01-01 do 2021-12-31	01.07.2021 r. - 30.09.2021 r.	01.01.2021 r. - 30.09.2021 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	171 899 779,44	172 514 020,44	172 691 265,11	172 691 265,11	172 691 265,11
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	171 899 779,44	172 514 020,44	172 691 265,11	172 691 265,11	172 691 265,11
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawoweFo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	80 126 982,66	80 099 480,33	80 053 660,42	80 053 660,42	80 053 660,42
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	27 502,33	45 819,91	45 819,91	45 819,91
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	27 502,33	45 819,91	45 819,91	45 819,91
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	27 502,33	45 819,91	45 819,91	45 819,91
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasoweFo na koniec okresu	80 126 982,66	80 126 982,66	80 099 480,33	80 099 480,33	80 099 480,33
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie zysku lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	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

	01.07.2022 r. - 30.09.2022 r.	01.01.2022 r. - 30.09.2022 r.	od 2021-01-01 do 2021-12-31	01.07.2021 r. - 30.09.2021 r.	01.01.2021 r. - 30.09.2021 r.
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	641 743,33	864 807,91	864 807,91	864 807,91
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	641 743,33	864 807,91	864 807,91	864 807,91
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	641 743,33	864 807,91	864 807,91	864 807,91
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa pdop	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	641 743,33	864 807,91	864 807,91	864 807,91
- podział zysku	0,00	641 743,33	864 807,91	864 807,91	864 807,91
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	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekta rezerwy na podatek odroczonej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	1 404 557,38	1 404 757,38	641 743,33	727 084,42	727 084,42
a) Zysk netto narastająco	1 404 557,38	1 404 757,38	641 743,33	727 084,42	727 084,42
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)	173 304 536,82	173 304 536,82	172 514 020,44	172 599 361,53	172 599 361,53

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	okres od 01.07.2022r. do 30.09.2022r.	okres od 01.01.2022r. do 30.09.2022r.	okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.	okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021r.	okres od 01.01.2021r. do 30.09.2021r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	552 369,60	1 404 757,38	641 743,33	1 108 861,73	727 084,42
II. Korekty razem	697 906,32	5 083 675,33	-225 884,00	3 928 023,03	-3 287 355,61
1. Amortyzacja	1 718 307,64	5 123 763,02	9 293 894,36	2 421 390,22	6 924 055,31
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	107 339,27	326 826,01	269 122,25	80 618,87	191 660,70
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-8 163,72	-16 784,81	-12 363,98	-128,31	-29 940,18
5. Zmiana stanu rezerw	-130 634,00	-292 271,00	946 282,73	-80 360,00	-140 560,00
6. Zmiana stanu zapasów	-334 363,28	-89 467,33	-197 103,40	-39 708,06	84 599,24
7. Zmiana stanu należności	287 483,23	-67 206,58	1 753 904,61	1 903 552,86	1 114 693,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-946 201,33	738 319,70	-478 886,79	-242 029,77	73 461,21
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 138,51	-639 503,68	-11 800 733,78	-115 312,78	-11 505 325,61
11. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 250 275,92	6 488 432,71	415 859,33	5 036 884,76	-2 560 271,19
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy	118 432,36	315 864,81	386 493,51	79 209,44	286 456,44
1. Otrzymane odsetki	33 838,20	68 918,38	49 227,11	7 845,82	31 956,44
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	67 500,00	202 500,00	270 000,00	71 363,62	202 500,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	357,72	52 000,00	0,00	52 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	17 094,16	44 088,71	15 266,40	0,00	0,00
II. Wydatki	1 190 005,28	3 553 939,84	17 362 138,49	2 419 758,34	15 456 416,26
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 190 005,28	3 553 939,84	17 350 581,63	2 419 758,34	15 456 416,26
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	11 556,86	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 071 572,92	-3 238 075,03	-16 975 644,98	-2 340 548,90	-15 169 959,82

	okres od 01.07.2022r. do 30.09.2022r.	okres od 01.01.2022r. do 30.09.2022r.	okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.	okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021r.	okres od 01.01.2021r. do 30.09.2021r.
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00			0,00	
I. Wpływy	0,00	1 129 180,60	22 178 537,22	4 996 497,70	21 187 919,80
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	49 446,85	9 686 255,73	1 137 861,48	8 695 638,31
2. Inne wpływy (dotacja)	0,00	1 079 733,75	12 492 281,49	3 858 636,22	12 492 281,49
II. Wydatki	5 396 341,41	6 794 252,89	2 286 046,70	1 178 978,35	1 930 497,51
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	614 241,00	818 988,00	818 988,00	818 988,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	5 203 684,28	5 668 429,76	1 080 307,00	246 866,00	833 441,00
4. Odsetki	192 657,13	511 582,13	386 751,70	113 124,35	278 068,51
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-5 396 341,41	-5 665 072,29	19 892 490,52	3 817 519,35	19 257 422,29
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-5 217 638,41	-2 414 714,61	3 332 704,87	6 513 855,21	1 527 191,28
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-5 217 638,41	-2 414 714,61	3 332 704,87	6 513 855,21	1 527 191,28
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	12 470 519,36	9 667 595,56	6 334 890,69	1 348 226,76	6 334 890,69
G. Środki pieniężne na koniec okresu	7 252 880,95	7 252 880,95	9 667 595,56	7 862 081,97	7 862 081,97
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	164 708,96	164 708,96	10 955,76	178 940,55	178 940,55

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 2021 r. poz. 217 z późn. 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 2021 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 01.01.2021 do 31.12.2021r.

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 2021 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 2022 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 01.01.2021r.	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	12 327 651,34	12 327 651,34
reklasyfikacja	0,00	17 962 766,04	1 231 812,90	669 314,58	1 331 400,88	-21 195 294,40	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacje	0,00	-73 381,01	-58 168,90	-81 500,00	-10 847,63	0,00	-223 897,54
przeklasyfikowanie do nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2021r.	2 759 706,68	306 024 226,14	38 824 020,41	7 766 491,53	5 484 951,04	13 208 940,71	374 068 336,51
stan na 01.01.2022r.	2 759 706,68	307 486 535,48	39 056 048,47	7 766 491,53	5 557 156,76	12 716 435,97	375 342 374,89
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 872 624,61	3 872 624,61
reklasyfikacja	0,00	1 803 364,93	931 895,28	135 908,56	114 309,59	-2 985 478,36	0,00
likwidacje	0,00	-53 765,14	-330 377,72	0,00	-13 173,64	0,00	-397 316,50
przeklasyfikowanie do nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2022r.	2 759 706,68	309 236 135,27	39 657 566,03	7 902 400,09	5 658 292,71	13 603 582,22	378 817 683,00

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 01.01.2021r.	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	14 400,00	4 548 805,94	1 460 562,18	483 297,09	267 650,40	0,00	6 774 715,61
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	-61 829,52	-9 715,22	0,00	-201 837,72
eliminacja w skutek przeklasyfikowania do aktywów do zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2021r.	208 213,11	124 945 225,92	27 487 400,46	2 850 330,43	2 724 619,46	0,00	158 215 789,38
stan na 01.01.2022r.	213 203,98	126 394 630,43	27 958 801,80	3 013 983,14	2 816 823,88	0,00	160 397 443,23
amortyzacja za okres	0,06	3 149 197,15	1 171 956,47	497 576,29	297 155,33	0,00	5 115 885,30
korekta umorzenia nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-39 385,47	-320 119,07	0,00	-10 150,34	0,00	-369 654,88
stan na 30.09.2022r.	213 204,04	129 504 442,11	28 810 639,20	3 511 559,43	3 103 828,87	0,00	165 143 673,65

2. 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	1 137 716,30
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	459 135,99	0,00	459 135,99
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2021r.	1 538 084,96	58 767,33	1 596 852,29
stan na 01.01.2022r.	1 538 084,96	58 767,33	1 596 852,29
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	119 385,00	0,00	119 385,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2022r.	1 657 469,96	58 767,33	1 716 237,29
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2021r.	675 360,71	58 767,33	734 128,04
koszt amortyzacji	149 339,70	0,00	149 339,70
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 30.09.2021r.	824 700,41	58 767,33	883 467,74
stan na 01.01.2022r.	892 036,19	58 767,33	950 803,52
koszt amortyzacji	7 877,72	0,00	7 877,72
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 30.09.2022r.	899 913,91	58 767,33	958 681,24

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2022 do 30.09.2022	w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021	w okresie od 01.01.2021 do 30.09.2021
Stan na początek okresu sprawozdawczego	1 806 610,79	1 631 204,04	1 631 204,04
utworzony odpis aktualizujący należności	1 904 676,69	419 131,82	197 541,67
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-2 438,23	-16 761,14	-1 855,03
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-168 247,61	-226 963,93	-74 059,57
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	3 540 601,64	1 806 610,79	1 752 831,11

4. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.09.2022r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	stan na dzień 30.09.2022	stan na dzień 31.12.2021	stan na dzień 30.09.2021
Należności z tytułu dostaw i usług	3 757 541,88	3 565 986,81	4 395 837,95
Pozostałe należności w tym:	3 029 194,43	1 419 552,07	1 233 613,88
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	1 196 282,59	1 133 710,12	889 526,13
- podatek VAT do zwrotu	0,00	142 271,00	188 646,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
- inne	1 832 911,84	143 570,95	155 441,75
Należności brutto razem	6 786 736,31	4 985 538,88	5 629 451,83
odpisy aktualizujące wartość należności	-3 540 601,64	-1 806 610,79	-1 811 312,85
Należności netto razem	3 246 134,67	3 178 928,09	3 818 138,98

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	stan na dzień 30.09.2022	stan na dzień 31.12.2021	stan na dzień 30.09.2021
do 90 dni	2 288 024,43	693 937,72	795 922,06
powyżej 90 dni do 180 dni	84 332,00	127 552,02	157 293,13
powyżej 180 dni do 360 dni	93 381,24	157 256,90	183 874,93
powyżej 360 dni	1 726 188,10	1 672 443,27	1 643 599,27
Należności przeterminowane brutto razem	4 191 925,77	2 651 189,91	2 780 689,39
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-3 500 956,35	-1 805 553,79	-1 811 312,85
Należności przeterminowane netto razem	690 969,42	845 636,12	969 376,54

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

	stan na dzień 30.09.2022	stan na dzień 31.12.2021	stan na dzień 30.09.2021
środki pieniężne w kasie	47 066,46	32 414,17	33 829,12
środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 000 938,73	5 648 526,73	7 817 659,17
lokaty overnight	479 193,63	3 983 621,92	0,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	5 709 650,57	0,00	0,00
środki w drodze	16 031,56	3 032,74	10 593,68
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	7 252 880,95	9 667 595,56	7 862 081,97
w tym w PLN	7 252 880,95	9 667 595,56	7 862 081,97
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	164 708,96	10 955,76	178 940,55

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.11.2022r.

	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 2022r. 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 14.11.2022r. 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.

za okres	od 01.01.2022 do 30.09.2022	od 01.01.2021 do 30.09.2021
zysk (strata) netto danego okresu	1 404 757,38	727 084,42
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,27	0,14

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	12 779,69	0,00	0,00	172 845,47
MZO S.A.	0,00	436,59	0,00	0,00	10 430,75
MZK S.A.	0,00	10 355,77	0,00	0,00	5 273,40
MZGM Sp. z o.o.	0,00	9 055,64	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	3 506,33	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	1 237,33	0,00	0,00	189,00
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	1 458 149,49	7 011,00
razem	0,00	39 071,54	0,00	1 458 149,49	199 439,62

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	52 373,89	6,10	0,00	0,00	1 498 563,04
MZO S.A.	3 736,12	0,00	0,00	0,00	74 543,00
MZK S.A.	67 125,12	0,00	3 500,00	0,00	6 350,00
MZGM Sp. z o.o.	147 066,60	0,39	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	63 851,73	0,00	0,00	0,00	4 420,96
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	14 623,88	0,00	0,00	0,00	1 903,70
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	22 874,78	80 290,13	0,00	0,00	51 300,00
razem	371 652,12	80 296,62	3 500,00	0,00	1 664 080,70

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 30.09.2022 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.09.2022 r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 0 zł.

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 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. wyniósł 61 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2022 r. do dnia 30.09.2022 r. wyniosły 3.992 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 01.01-30.09.2022 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 01.01.2022 r. do 30.09.2022 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 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r. wzrosły o 1.094,0 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 1.795 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. wyniosła 2.497.236,5 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,55% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. wyniosła 2.496.334,7 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,2% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r. spadły o 10.245,8 tys. zł. Spadek kosztów jest pozorny. W roku 2021 prowadzone były prace remontowe związane z modernizacją kolektorów tłocznych – zadanie dofinansowane w ramach środków z POIiŚ na lata 2014 – 2020, koszt tego remontu rozliczany jest w czasie. W układzie kalkulacyjnym koszty operacyjne (skorygowane o zmianę stanu produktów) w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r. wzrosły o 621,4 tys. zł. Mimo obniżenia stawek amortyzacyjnych co zostało podyktowane wydłużeniem okresu użytkowania środków trwałych objętych remontami, a tym samym spadkiem kosztu amortyzacji o 1.800,3 tys. zł obserwujemy znaczny wzrost kosztów energii, który kształtuje się na poziomie 154% kosztów

roku ubiegłego tj. wzrost o 729,8 tys. zł, wzrost kosztów: materiałów eksploatacyjnych o 426,7 tys. zł, podatków i opłat o 253,3 tys. zł, wynagrodzeń o 443,5 tys. zł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o 207,8 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 83 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. z okresem od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r. obserwujemy poprawę wyniku na sprzedaży o 471 tys. zł., ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 1.516 tys. zł.

Koszty finansowe związane są głównie z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych z WFOŚ i GW w Poznaniu oraz NFOŚ i GW w Warszawie na realizację inwestycji infrastruktury WODKAN S.A.. Pożyczki zostały przyznane na preferencyjnych warunkach z możliwością umorzenia do wysokości 15% lub 25% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę.

Wzrost stóp procentowych przełożył się na wzrost kosztów finansowych tj. odsetek od pożyczek zaciągniętych na realizację zadań ujętych w Wieloletnich planach rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych.

Biorąc pod uwagę powyższe, Spółka wygeneruje wyższe koszty odsetek niż w latach poprzednich. Umowy pożyczek zawarte z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oprocentowane są następująco :

- a. umowy zawarte do końca 2016 r. w wysokości 0,5 stopy redyskonta weksli NBP w stosunku rocznym, lecz nie mniej niż 3% w stosunku rocznym , liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- b. umowy zawarte od 2017 r. do końca 2019 r. w wysokości 0,5 stopy redyskonta weksli NBP w stosunku rocznym lecz nie mniej niż 2,8% w stosunku rocznym , liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- c. umowy zawarte w 2020 r. w wysokości WIBOR 1Y (jednoroczny) + 50 punktów bazowych, nie mniej niż 2,8% rocznie, liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- d. umowy zawarte od 2021 r. w wysokości WIBOR 1Y (jednoroczny) + 50 punktów bazowych, nie mniej niż 2,5% rocznie, liczone od niespłaconych kwot kapitału.

Umowa pożyczki zawarta z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oprocentowana jest w wysokości WIBOR 3M, nie mniej niż 2% w skali roku.

W ostatnim okresie wielokrotnie dochodziło do podwyższenia stóp procentowych co ma bezpośrednie przełożenie na oprocentowanie zaciągniętych przez Spółkę pożyczek.

Do roku 2021 oprocentowanie nie przekraczało wskaźników minimalnych, natomiast na dzień sporządzenia sprawozdania skalkulowano oprocentowanie na podstawie obowiązujących stóp procentowych:

- WIBOR 1Y przyjęto wartość z dnia 31.12.2021r.– 3,13%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.12.2021r. – 2,54%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.03.2022r. – 4,77%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.06.2022r. – 7,05%.

Spółka na dzień 30.09.2022 r. osiągnęła wynik brutto wykazujący zysk w wysokości 1.405 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 III kwartale 2022 r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej. 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.

Spółka w okresie sprawozdawczym podjęła działania mające na celu dokończenie realizacji zadania pn. „Zagospodarowanie osadów ściekowych – obejmujące procesy odzysku lub unieszkodliwienia w tym przygotowania poprzedzające odzysk lub unieszkodliwienie: Budowa hali pod urządzenia suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych”, którego celem realizacji jest zmniejszenie ilości komunalnych osadów ściekowych.

Zadanie było realizowane na podstawie umowy z dnia 09. września 2019 r. gdzie wykonawca został wyłoniony w ramach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego organizowanego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości nieprzekraczającej kwoty 5 548 000 euro. Wartość ryczałtowa niniejszego zadania brutto to 17 158 500,00 zł. Termin zakończenia zadania, po przedłużeniu terminu realizacji z uwagi na okoliczności wywołane pandemią wirusa SARS-CoV-2, upływał ostatecznie w lutym 2022r. W międzyczasie okazało się, że Wykonawca przestał realizować prace i otworzył uproszczone postępowanie układowe, które ostatecznie zostało umorzone, a w konsekwencji Wykonawca złożył wniosek o ogłoszenie upadłości. Sąd do dnia dzisiejszego nie rozpoznał wniosku o ogłoszenie upadłości, jednak Wykonawca zaprzestał prowadzenia prac i mimo wezwań ze strony Zamawiającego nie kontynuował ich, mimo iż realizacja znajdowała się już na ostatnim etapie.

Zważywszy, że kilkakrotnie zostały dokonane przez WODKAN S.A. płatności bezpośrednie na rzecz podwykonawców, na podstawie art. 143c ust. 7 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 z późn. zm.) w zw. z art. 91 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Przepisy wprowadzające ustawę - Prawo zamówień publicznych (Dz. U. poz. 2020 z późn. zm.), w dniu 28 lutego 2022 r. Spółka przesłał do IDS-BUD S.A. oświadczenie o odstąpieniu od umowy w części dotychczas niewykonanej.

W związku z odstąpieniem od umowy nr TTI/W/2019 z dnia 09.05.2022 r. na zadanie pn. „Zagospodarowanie osadów ściekowych – obejmujące procesy odzysku lub unieszkodliwienia w tym przygotowania poprzedzające odzysk lub unieszkodliwienie: Budowa hali pod urządzenia suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych”, którego celem realizacji jest zmniejszenie ilości komunalnych osadów ściekowych, z przyczyn leżących po stronie wykonawcy tj., IDS-BUD S.A. z siedzibą w Warszawie, Spółka naliczyła w dniu 06.05.2022 r. kary umowne w wysokości 1.715.850,00 zł.

W dniu 24 marca 2022 r. WODKAN S.A. ogłosiła przetarg na zadanie pn. „Zagospodarowanie osadów ściekowych – obejmujące procesy odzysku lub unieszkodliwienia, w tym przygotowanie poprzedzające odzysk lub unieszkodliwienie: Budowa hali pod urządzenie suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych – w zakresie wykonania rozruchu technologicznego oraz dokończenia robót budowlanych”. Postępowanie było prowadzone na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 1129; dalej ustawa Pzp) w trybie podstawowym bez negocjacji. Wartość szacunkowa nie przekracza tzw. progów unijnych, określonych w obwieszczeniu Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych wydanym na podstawie art. 3 ust. 2 ustawy Pzp.

Z uwagi, iż w terminie na składanie ofert nie wpłynęła żadna oferta, postępowanie na podstawie art. 255 pkt 1 ustawy Pzp zostało nieważnione.

WODKAN S.A. w dniu 30.05.2022r. ogłosił kolejny przetarg na zadanie „Zagospodarowanie osadów ściekowych – obejmujące procesy odzysku lub unieszkodliwienia, w tym przygotowanie poprzedzające odzysk lub unieszkodliwienie: Budowa hali pod urządzenie suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych – w zakresie wykonania rozruchu technologicznego oraz dokończenia robót budowlanych” .

W dniu 01.08.2022 r. została podpisana Umowa nr TZ/U/06/2022, której przedmiotem jest wykonanie rozruchu technologicznego oraz dokończenie robót budowlanych w ramach zadania nr 2.2.3 pod nazwą: „Zagospodarowanie osadów ściekowych – obejmujące procesy odzysku lub unieszkodliwienia, w tym przygotowanie poprzedzające odzysk lub unieszkodliwienie: Budowa hali pod urządzenie suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych”.

Z podpisanej umowy wynika, iż termin wykonania zadania nastąpi nie później niż 3 miesiące od daty podpisania umowy, tj. do dnia 31.10.2022 r.

Wykonawca nie ukończył zadania w wyznaczonym terminie. W dniu 28.10.2022 r. do Spółki wpłynął wniosek o przedłużenie terminu realizacji zadania.

W okresie od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 3.992 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 3.873 tys. zł.

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

Na dzień 30.09.2022 r. Spółka zatrudniała 164 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 153 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 2022 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