



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za IV 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, luty 2023r.

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	13
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych	15
Zasady rachunkowości	15
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	17
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).....	17
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	19
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	20
4. Należności	20
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	20
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2023r.	21
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.....	21
8. Zysk przypadający na jedną akcję	21
9. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	22
Dodatkowe informacje i objaśnienia	23
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	28

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dwunastu miesięcy 2022 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.02.2023 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 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 31.12.2022r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.12.2022r. :

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.

W dniu 31.01.2023r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które ze składu rady nadzorczej odwołało Pana Łukasza Czujko, a powołało Pana Jana Banasińskiego.

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 grudnia	średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31. grudnia
2021	4,5775	4,5994
2022	4,6883	4,6899

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	IV kwartał stan na 2022-12-31	IV kwartał stan na 2021-12-31	IV kwartał stan na 2022-12-31	IV kwartał stan na 2021-12-31
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	38 686 484,14	48 458 189,85	8 251 708,32	10 586 169,27
Przychody netto ze sprzedaży	39 796 771,42	38 493 789,16	8 488 529,19	8 409 347,71
Zysk (strata) ze sprzedaży	-868 282,20	-488 634,99	-185 201,93	-106 747,13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 401 398,33	1 284 382,38	298 913,96	280 585,99
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 367 768,14	1 108 464,33	291 740,75	242 154,96
Zysk (strata) netto	290 557,14	641 743,33	61 974,95	140 195,16
Amortyzacja	6 853 209,39	9 293 894,36	1 461 768,53	2 030 342,84
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 543 135,54	415 859,33	329 146,07	90 848,57
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 898 781,32	-16 975 644,98	-618 301,16	-3 708 496,99
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	862 450,43	19 892 490,52	183 958,03	4 345 710,65
Przepływy pieniężne netto, razem	-493 195,35	3 332 704,87	-105 197,05	728 062,23
Należności długoterminowe	700,00	700,00	149,26	152,19
Należności krótkoterminowe	3 481 597,23	3 178 928,09	742 360,65	691 161,48
Środki pieniężne	6 759 685,60	9 667 595,56	1 441 328,30	2 101 925,37
Aktywa razem	249 869 128,40	251 709 016,15	53 278 135,65	54 726 489,57
Rezerwy na zobowiązania	16 909 714,91	15 466 891,61	3 605 559,80	3 362 806,37
Zobowiązania długoterminowe	12 467 322,97	18 143 271,22	2 658 334,50	3 944 703,92
Zobowiązania krótkoterminowe	6 846 707,57	4 006 744,62	1 459 883,49	871 145,07
Kapitał własny	172 190 336,58	172 514 020,44	36 715 140,32	37 507 940,26
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	10 914 251,90	11 129 005,96
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	0,12	0,01	0,02
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	33,64	33,70	7,17	7,33

Bilans

AKTYWA	Stan na 2022-12-31	Stan na 2021-12-31	Stan na 2021-12-31
A. Aktywa trwale długoterminowe	237 262 744,43	236 538 312,05	236 538 312,05
I. Wartości niematerialne i prawne	782 053,50	646 048,77	646 048,77
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	782 053,50	646 048,77	646 048,77
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	216 898 604,45	215 196 917,84	215 196 917,84
1. Środki trwale	214 214 070,51	202 228 495,69	202 228 495,69
2. Środki trwale w budowie	2 684 533,94	12 716 435,97	12 716 435,97
3. Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	251 986,18	251 986,18
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	1 138 837,69	1 408 837,69	1 408 837,69
1. Nieruchomości inwestycyjne	29 559,95	29 559,95	29 559,95
2. Inwestycje w jednostkach zależnych	0,00	0,00	0,00
3. Udzielone pożyczki i należności	1 109 277,74	1 379 277,74	1 379 277,74
4. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 442 548,79	19 285 807,75	19 285 807,75
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 120 917,00	1 076 547,00	1 076 547,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	17 321 631,79	18 209 260,75	18 209 260,75
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	12 606 383,97	15 170 704,10	15 170 704,10
I. Zapasy	1 035 948,50	1 023 126,01	1 023 126,01
1. Materiały	977 877,85	788 854,77	788 854,77
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	36 017,67	205 068,70	205 068,70
5. Zaliczki na dostawy	22 052,98	29 202,54	29 202,54
II. Należności krótkoterminowe	3 481 597,23	3 178 928,09	3 178 928,09
1. Należności od jednostek powiązanych	45 114,74	42 638,15	42 638,15
a) z tytułu dostaw i usług	45 114,74	42 638,15	42 638,15
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 436 482,49	3 136 289,94	3 136 289,94
a) z tytułu dostaw i usług	2 657 539,52	2 850 447,99	2 850 447,99
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	670 869,00	142 271,00	142 271,00
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
d) inne	108 073,97	143 570,95	143 570,95
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 029 685,60	9 937 595,56	9 937 595,56
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	6 759 685,60	9 667 595,56	9 667 595,56
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 059 152,64	1 031 054,44	1 031 054,44
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	978 081,92	965 352,84	965 352,84
2. Inne	81 070,72	65 701,60	65 701,60
C. Aktywa trwale klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	249 869 128,40	251 709 016,15	251 709 016,15

PASYWA	Stan na 2022-12-31	Stan na 2021-12-31	Stan na 2021-12-31
A. Kapitały (fundusz) własny	172 190 336,58	172 514 020,44	172 514 020,44
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 rezerwowany	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	290 557,14	641 743,33	641 743,33
VII. Wynik roku ubiegłego	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 678 791,82	79 194 995,71	79 194 995,71
I. Rezerwy na zobowiązania	16 909 714,91	15 466 891,61	15 466 891,61
1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 839 598,00	11 718 017,00	11 718 017,00
2. Rezerwy długoterminowe	3 199 051,80	2 882 448,26	2 882 448,26
a) rezerwa na świadczenia pracownicze	3 199 051,80	2 882 448,26	2 882 448,26
3. Rezerwy krótkoterminowe	871 065,11	866 426,35	866 426,35
l) rezerwa na świadczenia pracownicze	439 252,41	434 613,65	434 613,65
ł) pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70	431 812,70
II. Zobowiązania długoterminowe	12 467 322,97	18 143 271,22	18 143 271,22
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	12 467 322,97	18 143 271,22	18 143 271,22
a) kredyty i pożyczki	12 284 975,97	17 980 598,12	17 980 598,12
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	182 347,00	162 673,10	162 673,10
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 846 834,72	4 006 744,62	4 006 744,62
1. Wobec jednostek powiązanych	239 726,26	161 813,58	161 813,58
a) z tytułu dostaw i usług	238 014,11	161 778,58	161 778,58
b) inne	1 712,15	35,00	35,00
2. Wobec pozostałych jednostek	6 493 859,18	3 709 204,21	3 709 204,21
a) kredyty i pożyczki	2 064 085,72	1 272 584,85	1 272 584,85
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	755 317,46	359 381,54	359 381,54
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	859 392,46	876 323,59	876 323,59
- podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
- podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu umowy o pracę	111 333,00	126 980,00	126 980,00
- podatek od środków transportowych	0,00	0,00	0,00
- składek na rzecz ZUS	692 518,08	622 104,83	622 104,83
- PFRON	17 022,00	12 913,00	12 913,00
- opłata za pobór wody i odprowadzanie ścieków	27 095,75	97 519,75	97 519,75
- VAT należnego ujętego w fakturach do rozliczenia w kolejnych miesiącach	10 333,63	15 613,01	15 613,01
-VAT do zapłaty	0,00	0,00	0,00
-Akcyza	1 090,00	1 193,00	1 193,00
- PZD i MZD, lasy	0,00	0,00	0,00
- podatek dochodowy od os prawnych	0,00	0,00	0,00
j) z tytułu wynagrodzeń	635 910,22	617 025,43	617 025,43
k) inne	2 179 153,32	583 888,80	583 888,80
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	113 249,28	135 726,83	135 726,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe	41 454 919,22	41 578 088,26	41 578 088,26
1. Dotyczące przychodów	41 356 452,86	41 540 352,90	41 540 352,90
2. vat skorygowany zgodnie z art..89 ust.VAT	35 300,36	35 300,36	35 300,36
3. Inne rozliczenia	63 166,00	2 435,00	2 435,00
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	249 869 128,40	251 709 016,15	251 709 016,15

Rachunek zysków i strat

	od 2022-10-01 do 2022-12-31	od 2022-01-01 do 2022-12-31	od 2021-01-01 do 2021-12-31	od 2021-10-01 do 2021-12-31	od 2021-01-01 do 2021-12-31
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 060 183,02	38 686 484,14	48 458 189,85	9 057 259,32	48 458 189,85
- od jednostek powiązanych	139 475,31	511 127,43	520 573,65	135 288,40	520 573,65
I. Przychody ze sprzedaży produktów	9 696 384,80	39 167 764,95	38 063 941,37	9 792 622,46	38 063 941,37
1. woda	2 693 711,42	11 382 509,39	11 105 483,35	2 717 541,25	11 105 483,35
2. ścieki	4 908 680,67	19 783 900,96	19 145 605,09	4 880 246,65	19 145 605,09
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 387 834,99	5 265 305,51	5 103 204,82	1 345 284,11	5 103 204,82
4. produkcja energii	86 117,91	462 802,04	455 417,05	205 068,70	455 417,05
8. działalność pomocnicza	620 039,81	2 273 247,05	2 254 231,06	644 481,75	2 254 231,06
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartości ujemna)	-970 927,33	-1 196 142,18	9 896 888,83	-745 118,94	9 896 888,83
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	25 292,68	85 854,90	67 511,86	5 524,09	67 511,86
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	309 432,87	629 006,47	429 847,79	4 231,71	429 847,79
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	305 453,19	612 860,11	414 435,59	0,00	414 435,59
2. przychody ze sprzedaży innych towarów i materiałów	3 979,68	16 146,36	15 412,20	4 231,71	15 412,20
B. Koszty działalności operacyjnej	10 011 389,32	39 554 766,34	48 946 824,84	9 157 624,12	48 946 824,84
I. Amortyzacja	1 729 446,37	6 853 209,39	9 293 894,36	2 369 839,05	9 293 894,36
II. Zużycie materiałów i energii	1 819 420,11	6 220 548,07	4 415 928,57	1 171 238,32	4 415 928,57
1. materiały	857 827,68	3 165 541,52	2 532 908,55	651 876,11	2 532 908,55
2. energia	961 592,43	3 055 006,55	1 883 020,02	519 362,21	1 883 020,02
III. Usługi obce	873 522,74	4 509 007,99	14 883 502,46	708 188,03	14 883 502,46
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym:	652 409,94	3 787 578,35	3 112 848,72	535 570,11	3 112 848,72
- zagospodarownie osadów pościekowych	171 330,72	1 964 511,78	1 490 132,00	163 040,00	1 490 132,00
2. remonty i konserwacje	221 112,80	721 429,64	11 770 653,74	172 617,92	11 770 653,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 746 660,67	7 336 369,82	7 018 742,60	1 682 300,09	7 018 742,60
- podatek od nieruchomości	1 626 134,00	6 508 188,00	6 252 213,00	1 563 254,00	6 252 213,00
V. Wynagrodzenia	2 746 842,71	10 482 645,44	9 786 005,77	2 493 664,12	9 786 005,77
1. osobowy fundusz płac	2 670 326,87	10 157 489,94	9 360 995,40	2 424 101,95	9 360 995,40
2. bezosobowy fundusz płac	76 515,84	325 155,50	425 010,37	69 562,17	425 010,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	616 501,73	2 673 001,26	2 417 091,39	568 346,36	2 417 091,39
1. ZUS	510 380,85	1 943 253,82	1 846 968,37	477 488,30	1 846 968,37
2. Inne	106 120,88	729 747,44	570 123,02	90 858,06	570 123,02

	od 2022-10-01 do 2022-12-31	od 2022-01-01 do 2022-12-31	od 2021-01-01 do 2021-12-31	od 2021-10-01 do 2021-12-31	od 2021-01-01 do 2021-12-31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	218 771,19	832 792,14	746 776,54	160 028,01	746 776,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	260 223,80	647 192,23	384 883,15	4 020,14	384 883,15
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	256 443,08	631 853,07	370 242,19	0,00	370 242,19
2. wartość innych sprzedanych materiałów	3 780,72	15 339,16	14 640,96	4 020,14	14 640,96
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-951 206,30	-868 282,20	-488 634,99	-100 364,80	-488 634,99
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	964 149,85	4 321 776,30	2 193 769,20	631 344,64	2 193 769,20
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	411 943,82	411 943,82	5 486,22	-24 371,96	5 486,22
II. Dotacje	384 254,01	1 548 047,10	1 541 238,66	437 890,43	1 541 238,66
III. Inne przychody operacyjne	167 952,02	2 361 785,38	647 044,32	217 826,17	647 044,32
E. Pozostałe koszty operacyjne	127 295,28	2 052 095,77	420 751,83	93 510,69	420 751,83
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-26 293,90	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	117 296,17	1 955 885,98	350 705,35	78 447,79	350 705,35
III. Inne koszty operacyjne	36 293,01	96 209,79	70 046,48	15 062,90	70 046,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-114 351,73	1 401 398,33	1 284 382,38	437 469,15	1 284 382,38
G. Przychody finansowe	230 552,41	593 058,37	210 857,78	50 977,20	210 857,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	230 552,41	593 058,37	210 857,78	50 977,20	210 857,78
-odsetki od lokat	76 665,77	233 144,56	1 909,92	1 893,64	1 909,92
-odsetki od udzielonych pożyczek	34 018,60	114 308,73	49 227,11	13 535,02	49 227,11
-odsetki od należności	119 868,04	245 605,08	159 720,75	35 548,54	159 720,75
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	153 189,92	626 688,56	386 775,83	107 066,44	386 775,83
I. Odsetki	125 801,30	532 917,44	318 349,36	90 996,57	318 349,36
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	27 388,62	93 771,12	68 426,47	16 069,87	68 426,47
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-36 989,24	1 367 768,14	1 108 464,33	381 379,91	1 108 464,33
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	1 077 211,00	1 077 211,00	466 721,00	466 721,00	466 721,00
L. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-36 989,24	290 557,14	641 743,33	-85 341,09	641 743,33

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres				
		01.10.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	od 2021-01-01 do 2021-12-31	01.10.2021 r. - 31.12.2021 r.	od 2021-01-01 do 2021-12-31
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

	01.10.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	od 2021-01-01 do 2021-12-31	01.10.2021 r. - 31.12.2021 r.	od 2021-01-01 do 2021-12-31
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
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-korekta UR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie zysku lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	641 743,33	864 807,91	864 807,91	864 807,91
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
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	641 743,33	864 807,91	864 807,91	864 807,91
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
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	641 743,33	864 807,91	864 807,91	864 807,91
- rezerwa pdop	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	01.10.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	od 2021-01-01 do 2021-12-31	01.10.2021 r. - 31.12.2021 r.	od 2021-01-01 do 2021-12-31
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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 odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik netto	290 557,14	290 557,14	641 743,33	641 743,33	641 743,33
Zysk netto narastająco	290 557,14	290 557,14	641 743,33	641 743,33	641 743,33
Strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	172 190 336,58	172 190 336,58	172 514 020,44	172 514 020,44	172 514 020,44

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	okres od 01.10.2022r. do 31.12.2022r.	okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.	okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.	okres od 01.10.2021r. do 31.12.2021r.	okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	-1 114 200,24	290 557,14	641 743,33	-85 341,09	641 743,33
II. Korekty razem	2 657 335,78	7 741 011,11	-225 884,00	3 061 471,61	-225 884,00
1. Amortyzacja	1 729 446,37	6 853 209,39	9 293 894,36	2 369 839,05	9 293 894,36
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	91 782,70	418 608,71	269 122,25	77 461,55	269 122,25
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-460 818,31	-477 603,12	-12 363,98	17 576,20	-12 363,98
5. Zmiana stanu rezerw	1 735 094,30	1 442 823,30	946 282,73	1 086 842,73	946 282,73
6. Zmiana stanu zapasów	76 644,84	-12 822,49	-197 103,40	-281 702,64	-197 103,40
7. Zmiana stanu należności	-235 462,56	-302 669,14	1 753 904,61	639 210,89	1 753 904,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-193 123,21	545 196,49	-478 886,79	-552 348,00	-478 886,79
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-86 228,35	-725 732,03	-11 800 733,78	-295 408,17	-11 800 733,78
11. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 543 135,54	8 031 568,25	415 859,33	2 976 130,52	415 859,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy	682 894,47	998 759,28	386 493,51	100 037,07	386 493,51
1. Otrzymane odsetki	45 390,35	114 308,73	49 227,11	17 270,67	49 227,11
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	67 500,00	270 000,00	270 000,00	67 500,00	270 000,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	548 433,53	548 791,25	52 000,00	0,00	52 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	21 570,59	65 659,30	15 266,40	15 266,40	15 266,40
II. Wydatki	3 581 675,79	7 135 615,63	17 362 138,49	1 905 722,23	17 362 138,49
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 581 409,39	7 135 349,23	17 350 581,63	1 894 165,37	17 350 581,63
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	266,40	266,40	11 556,86	11 556,86	11 556,86
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 898 781,32	-6 136 856,35	-16 975 644,98	-1 805 685,16	-16 975 644,98

	okres od 01.10.2022r. do 31.12.2022r.	okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.	okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.	okres od 01.10.2021r. do 31.12.2021r.	okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00			0,00	
I. Wpływy	1 137 200,00	2 266 380,60	22 178 537,22	990 617,42	22 178 537,22
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 137 200,00	1 186 646,85	9 686 255,73	990 617,42	9 686 255,73
2. Inne wpływy (dotacja)	0,00	1 079 733,75	12 492 281,49	0,00	12 492 281,49
II. Wydatki	274 749,57	7 069 002,46	2 286 046,70	355 549,19	2 286 046,70
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	0,00	818 988,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	220 003,59	5 888 433,35	1 080 307,00	246 866,00	1 080 307,00
4. Odsetki	54 745,98	566 328,11	386 751,70	108 683,19	386 751,70
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	862 450,43	-4 802 621,86	19 892 490,52	635 068,23	19 892 490,52
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-493 195,35	-2 907 909,96	3 332 704,87	1 805 513,59	3 332 704,87
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-493 195,35	-2 907 909,96	3 332 704,87	1 805 513,59	3 332 704,87
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	7 252 880,95	9 667 595,56	6 334 890,69	7 862 081,97	6 334 890,69
G. Środki pieniężne na koniec okresu	6 759 685,60	6 759 685,60	9 667 595,56	9 667 595,56	9 667 595,56
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	38 930,12	38 930,12	10 955,76	10 955,76	10 955,76

Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sprawozdaniu finansowym są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Walutą funkcjonalną Spółki jest złoty polski („PLN”, „zł”). Skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich.

Prezentowane śródroczne sprawozdanie finansowe obejmujące rachunek zysków i strat, bilans, rachunek z przepływów środków pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta oraz nie były przedmiotem przeglądu niezależnego biegłego rewidenta.

Niniejsze niezbadane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je analizować łącznie ze zbadanym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 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 IV 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	2 675,71	0,00	0,00	0,00	13 744 015,75	13 746 691,46
reklasyfikacja	0,00	19 535 930,69	1 474 919,34	669 314,58	1 416 297,24	-23 096 461,85	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacje	0,00	-186 912,03	-69 247,28	-81 500,00	-23 538,27	-7 701,70	-368 899,28
stan na 31.12.2021r.	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
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	8 932 721,55	8 932 721,55
reklasyfikacja	0,00	7 710 477,76	10 953 722,39	137 257,56	163 165,87	-18 964 623,58	0,00
zbycia	-105 585,32	-1 119,13	0,00	0,00	-800,00	0,00	-107 504,45
likwidacje	0,00	-91 442,80	-358 783,15	0,00	-21 141,12	0,00	-471 367,07
stan na 31.12.2022r.	2 654 121,36	315 104 451,31	49 650 987,71	7 903 749,09	5 698 381,51	2 684 533,94	383 696 224,92

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	10 660,08	6 103 901,44	1 943 062,22	646 949,80	372 645,34	0,00	9 077 218,88
inne	35 786,28	2 675,71	-20,32	0,00	-130,96	0,00	38 310,71
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	-61 829,52	0,00	0,00	-61 829,52
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-180 490,78	-69 247,28	0,00	-22 374,78	0,00	-272 112,84
stan na 31.12.2021r.	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
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	4 202 627,76	1 575 819,26	665 308,58	398 712,07	0,00	6 842 467,73
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-76 233,99	-348 181,24	0,00	-17 075,26	0,00	-441 490,49
stan na 31.12.2022r.	213 204,04	130 521 024,20	29 186 439,82	3 679 291,72	3 197 660,69	0,00	166 797 620,47

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 31.12.2021r.	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)	146 746,39	0,00	146 746,39
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2022r.	1 684 831,35	58 767,33	1 743 598,68
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2021r.	675 360,71	58 767,33	734 128,04
koszt amortyzacji	216 675,48	0,00	216 675,48
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 31.12.2021r.	892 036,19	58 767,33	950 803,52
stan na 01.01.2022r.	892 036,19	58 767,33	950 803,52
koszt amortyzacji	10 741,66	0,00	10 741,66
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 31.12.2022r.	902 777,85	58 767,33	961 545,18

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022	w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021	w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021
Stan na początek okresu sprawozdawczego	1 806 610,79	1 631 204,04	1 631 204,04
utworzony odpis aktualizujący należności	2 049 257,27	419 131,82	419 131,82
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-6 522,54	-16 761,14	-16 761,14
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-206 918,11	-226 963,93	-226 963,93
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	3 642 427,41	1 806 610,79	1 806 610,79

4. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.12.2022r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	stan na dzień 31.12.2022	stan na dzień 31.12.2021	stan na dzień 31.12.2021
Należności z tytułu dostaw i usług	3 330 650,88	3 565 986,81	3 565 986,81
Pozostałe należności w tym:	3 793 373,76	1 419 552,07	1 419 552,07
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	1 221 069,33	1 133 710,12	1 133 710,12
- podatek VAT do zwrotu	670 869,00	142 271,00	142 271,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
- inne	1 901 435,43	143 570,95	143 570,95
Należności brutto razem	7 124 024,64	4 985 538,88	4 985 538,88
odpisy aktualizujące wartość należności	-3 642 427,41	-1 806 610,79	-1 806 610,79
Należności netto razem	3 481 597,23	3 178 928,09	3 178 928,09

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	stan na dzień 31.12.2022	stan na dzień 31.12.2021	stan na dzień 31.12.2021
do 90 dni	563 471,32	693 937,72	693 937,72
powyżej 90 dni do 180 dni	187 769,29	127 552,02	127 552,02
powyżej 180 dni do 360 dni	1 784 473,39	157 256,90	157 256,90
powyżej 360 dni	1 769 201,66	1 672 443,27	1 672 443,27
Należności przeterminowane brutto razem	4 304 915,66	2 651 189,91	2 651 189,91
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-3 602 782,12	-1 805 553,79	-1 805 553,79
Należności przeterminowane netto razem	702 133,54	845 636,12	845 636,12

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

	stan na dzień 31.12.2022	stan na dzień 31.12.2021	stan na dzień 31.12.2021
środki pieniężne w kasie	30 136,11	32 414,17	32 414,17
środki pieniężne na rachunkach bankowych	848 337,53	5 648 526,73	5 648 526,73
lokaty overnight	1 071 547,62	3 983 621,92	3 983 621,92
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	4 809 664,34	0,00	0,00
środki w drodze	0,00	3 032,74	3 032,74
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	6 759 685,60	9 667 595,56	9 667 595,56
w tym w PLN	6 759 685,60	9 667 595,56	9 667 595,56
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	38 930,12	10 955,76	10 955,76

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.02.2023r.

	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 IV 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 14.02.2023r. 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 31.12.2022	od 01.01.2021 do 31.12.2021
zysk (strata) netto danego okresu	290 557,14	641 743,33
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,05	0,12

9. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa				Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Udzielone pożyczki	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	0,00	7 611,22	0,00	0,00	218 088,75
MZO S.A.	0,00	392,92	0,00	0,00	8 427,89
MZK S.A.	0,00	10 514,11	0,00	0,00	1 712,15
MZGM Sp. z o.o.	0,00	10 284,65	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	14 189,21	0,00	0,00	486,47
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	1 122,44	0,00	0,00	310,00
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	1 379 277,74	7 011,00
razem	0,00	45 814,74	0,00	1 379 277,74	239 726,26

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	72 525,54	0,00	0,00	0,00	2 042 051,01
MZO S.A.	4 866,63	0,77	0,00	0,00	98 451,20
MZK S.A.	94 251,73	0,00	3 500,00	0,00	17 763,08
MZGM Sp. z o.o.	199 462,66	15,85	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	91 335,35	0,00	0,00	0,00	6 307,61
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	17 852,20	0,00	0,00	0,00	2 871,30
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	30 833,32	114 308,73	0,00	0,00	68 400,00
razem	511 127,43	114 325,35	3 500,00	0,00	2 271 844,20

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 31.12.2022 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.12.2022 r. stan zobowiązań warunkowych wyniósł 1.000.400,00 zł,:

- 978.000,00 zł wynika z wezwania podwykonawcy TechFinn Sp. z o.o. z siedzibą w Baninie, do bezpośredniej zapłaty wynagrodzenia, wystawionego w dniu 09.12.2022 r., w którym Podwykonawca wzywa Spółkę do dokonania na jego rzecz wypłaty wymagalnego wynagrodzenia za realizację prac dokonanych na podstawie umowy dostawy i montażu urządzeń z dnia 19.02.2020 r. zawartej pomiędzy TechFINN – jako Podwykonawca i IDS-BUD S.A. – jako Generalny Wykonawca, a nierozliczonych do dnia odstąpienia od ww. umowy,
- 22.400,00 zł wynika z decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.83.2022 z dnia 28.10.2022r., zezwalającej Spółce na usunięcie 1 drzewa w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na budowie instalacji systemu fotowoltaicznego i określającej opłatę za usunięcie drzewa w wysokości 22.400,00 zł. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzewa na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego od dnia 01.07.2023r .

2. WODKAN S.A. nie zaciągnął żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
3. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja zaniechania jakiegokolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
4. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. wyniósł 86 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2022 r. do dnia 30.09.2022 r. wyniosły 9.079 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 01.01-31.12.2022 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 31.12.2022 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 31.12.2022 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wzrosły o 1.303 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 1.128 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wyniosła 3.256.949,32 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,22% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wyniosła 3.312.181,97 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,95% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. spadły o 9.392 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 31.12.2022 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wzrosły o 1.701 tys. zł. Mimo obniżenia stawek amortyzacyjnych co zostało podyktowane wydłużeniem okresu użytkowania środków trwałych objętych remontami, a tym samym spadkiem kosztu amortyzacji o 2.441 tys. zł obserwujemy znaczny wzrost kosztów energii, który kształtuje się na poziomie 162% kosztów roku ubiegłego tj. wzrost o 1.172 tys. zł, wzrost kosztów: materiałów eksploatacyjnych o 633 tys. zł, podatków i opłat o 318 tys. zł, wynagrodzeń o 697 tys. zł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o 256 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się stratą w wysokości 868 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. z okresem od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. obserwujemy pogorszenie wyniku na sprzedaży o 380 tys. zł., ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 1.401 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%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.09.2022r. – 7,21%,

Spółka na dzień 31.12.2022 r. osiągnęła wynik brutto wykazujący zysk w wysokości 1.368 tys. zł., zysk ogółem netto 291 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 IV 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.

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.

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 unieszkodliwiania, w tym przygotowanie poprzedzające odzysk lub unieszkodliwienie: Budowa hali pod urządzenie suszące wraz z instalacją suszenia osadów ściekowych”. Inwestycja została zrealizowana, w dniu 30.12.2022 r. zostały oddane do użytkowania obiekty wytworzone w trakcie jej realizacji.

W okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 9.079 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 8.953 tys. zł.

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

Na dzień 31.12.2022 r. Spółka zatrudniała 163 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 31. grudnia 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