



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za I kwartał 2025 roku

Podstawa prawna przekazania raportu do publicznej wiadomości:

§ 5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Ostrów Wielkopolski, maj 2025r.

Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego.....	3
Bilans	6
Rachunek zysków i strat.....	8
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	9
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	10
Zasady rachunkowości	11
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	13
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).....	13
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	15
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności	16
4. Należności	16
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	16
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2025r.	17
7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	17
8. Zysk przypadający na jedną akcję	17
9. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	18
Dodatkowe informacje i objaśnienia	19
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	23

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres trzech miesięcy 2025 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.05.2025 roku.

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

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

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

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

- | | |
|---|--------------|
| 1. Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody | PKD 36.00.Z |
| 2. Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych | PKD 42.21.Z |
| 3. Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych | PKD 43.22.Z |
| 4. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków | PKD 37.00.Z |
| 5. Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana | PKD 96.09.Z |
| 6. Pozostałe badania i analizy techniczne | PKD 71.20.B |
| 7. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne | PKD 71.12.Z |
| 8. Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych | PKD 33.13.Z |
| 9. Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych | PKD 33.14.Z |
| 10. Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia | PKD 33.20.Z |
| 11. Transport drogowy towarów | PKD 49.41.Z |
| 12. Uprawa roślin 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 31.03.2025r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 31.03.2025r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Marcin Gospodarowicz	- Zastępca Przewodniczącego,
Magdalena Ruks-Wojtkowiak	- Sekretarz,
Mikołaj Kostka	- Członek,
Błażej Majerowicz	- Członek,
Ryszard Wiśniewski	- Członek.

W dniu 28.04.2025 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy WODKAN S.A. uchwałą nr 6/2025 powołało na członka rady nadzorczej Łukasza Malczewskiego .

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

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

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

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

Wybrane dane finansowe

Informacje finansowe przeliczone zostały na euro według następujących zasad:

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

Kursy wymiany złotego na euro

Okres sprawozdawczy	średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do marca	średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 31. marca
2024	4,3211	4,3009
2025	4,1848	4,1839

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	I kwartał stan na 2025-03-31	I kwartał stan na 2024-03-31	I kwartał stan na 2025-03-31	I kwartał stan na 2024-03-31
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	12 689 348,09	12 221 245,26	3 032 247,20	2 828 271,80
Przychody netto ze sprzedaży	12 094 375,82	11 801 570,99	2 890 072,60	2 731 149,70
Zysk (strata) ze sprzedaży	-125 908,51	-306 154,44	-30 087,10	-70 851,04
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	424 236,31	298 898,99	101 375,53	69 171,97
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	359 146,33	224 238,01	85 821,62	51 893,73
Zysk (strata) netto	359 146,33	224 238,01	85 821,62	51 893,73
Amortyzacja	2 046 761,35	2 105 431,89	489 094,19	487 244,43
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	899 746,16	1 517 719,46	215 003,38	351 234,51
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-655 658,11	-638 172,71	-156 676,09	-147 687,56
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-719 498,64	-568 685,57	-171 931,43	-131 606,67
Przepływy pieniężne netto, razem	-475 410,59	310 861,18	-113 604,14	71 940,29
Należności długoterminowe	700,00	700,00	167,31	162,76
Należności krótkoterminowe	4 028 483,64	3 773 821,35	962 853,71	877 449,22
Środki pieniężne	9 162 512,71	8 482 888,10	2 189 945,44	1 972 351,86
Aktywa razem	250 073 151,09	249 596 329,86	59 770 346,11	58 033 511,56
Rezerwy na zobowiązania	19 806 510,38	18 741 297,78	4 733 982,74	4 357 529,30
Zobowiązania długoterminowe	11 953 421,21	13 001 076,09	2 857 004,52	3 022 873,37
Zobowiązania krótkoterminowe	8 563 237,84	7 017 338,21	2 046 711,88	1 631 597,62
Kapitał własny	171 958 138,68	171 219 344,50	41 099 963,83	39 810 119,86
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	12 234 219,27	11 901 404,36
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675

Bilans

AKTYWA	Stan na dzień 2025-03-31	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-03-31
A. Aktywa trwałe długoterminowe	233 187 896,48	234 073 483,73	234 289 652,68
I. Wartości niematerialne i prawne	1 059 443,75	1 047 508,59	1 057 563,80
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 059 443,75	1 047 508,59	1 057 563,80
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	212 907 281,23	213 252 422,91	214 964 354,24
1. Środki trwałe	209 718 046,81	211 230 871,31	213 905 958,83
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 440 917,32	2 440 917,32	2 440 917,32
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	184 362 035,29	185 023 704,85	185 047 878,52
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 945 544,67	18 590 952,30	20 598 724,76
d) środki transportu	3 037 549,57	3 198 862,87	3 725 156,48
e) inne środki trwałe	1 931 999,96	1 976 433,97	2 093 281,75
2. Środki trwałe w budowie	3 189 234,42	2 021 551,60	1 058 395,41
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	700,00	700,00	700,00
1. Od jednostek powiązanych	700,00	700,00	700,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 942 600,53	2 167 000,53	801 337,69
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	1 913 040,58	2 137 440,58	771 777,74
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	17 277 870,97	17 605 851,70	17 465 696,95
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 421 748,00	1 421 748,00	1 220 819,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 856 122,97	16 184 103,70	16 244 877,95
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	16 885 254,61	16 288 981,22	15 306 677,18
I. Zapasy	925 409,22	1 046 410,46	1 090 783,15
1. Materiały	734 163,58	871 798,85	691 915,47
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	185 244,43	170 695,44	394 183,56
5. Zaliczki na dostawy	6 001,21	3 916,17	4 684,12
II. Należności krótkoterminowe	4 028 483,64	3 771 686,68	3 773 821,35
1. Należności od jednostek powiązanych	46 367,18	51 704,19	34 391,37
a) z tytułu dostaw i usług	46 367,18	51 704,19	34 391,37
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 982 116,46	3 719 982,49	3 739 429,98
a) z tytułu dostaw i usług	3 730 218,27	3 115 910,69	3 620 377,99
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	139 442,43	475 066,00	0,00
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
d) inne	112 455,76	129 005,80	119 051,99
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 075 212,71	10 393 723,30	8 752 888,10
1. Aktywa finansowe w wartości godziwej przez wynik finansowy	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
2. Udzielone pożyczki i należności	912 700,00	755 800,00	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	9 162 512,71	9 637 923,30	8 482 888,10
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 856 149,04	1 077 160,78	1 689 184,58
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	1 690 225,15	953 034,69	1 566 118,48
2. Inne	165 923,89	124 126,09	123 066,10
- koszty finansowe przyszłych okresów	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	13 698,60
- VAT do rozliczenia	165 923,89	124 126,09	109 367,50
C. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	250 073 151,09	250 362 464,95	249 596 329,86

PASYWA	Stan na dzień 2025-03-31	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-03-31
A. Kapitały (fundusz) własny	171 958 138,68	171 598 992,35	171 219 344,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	79 249 516,53	79 249 516,53	80 440 502,81
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79
IV. Kapitał rezerwowy	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
V. Zyski zatrzymane	603 885,86	-29 493,00	0,00
VI. Zysk (strata) bieżącego okresu	359 146,33	633 378,86	224 238,01
VII. Wynik roku ubiegłego	0,00	0,00	-1 190 986,28
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 115 012,41	78 763 472,60	78 376 985,36
I. Rezerwy na zobowiązania	19 806 510,38	19 967 953,98	18 741 297,78
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 517 566,00	14 517 566,00	13 784 083,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 857 131,68	5 018 575,28	4 525 402,08
- długoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze	4 530 238,09	4 530 238,09	4 035 462,41
- krótkoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze	326 893,59	488 337,19	489 939,67
3. Pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70	431 812,70
II. Zobowiązania długoterminowe	11 953 421,21	12 641 681,61	13 001 076,09
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	11 953 421,21	12 641 681,61	13 001 076,09
a) kredyty i pożyczki	11 874 051,51	12 584 934,77	12 898 202,91
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
e) inne zobowiązania długoterminowe	79 369,70	56 746,84	102 873,18
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 563 237,84	7 817 847,21	7 017 338,21
1. Wobec jednostek powiązanych	107 622,51	130 012,44	169 342,83
a) z tytułu dostaw i usług	107 622,51	130 012,44	169 342,83
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	7 800 617,15	7 532 856,15	6 293 634,29
a) kredyty i pożyczki	2 727 328,48	2 571 723,12	2 980 169,91
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
e) inne zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
f) z tytułu dostaw i usług	1 011 385,74	2 053 771,45	923 060,27
g) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
h) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00
i) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 292 557,02	1 277 084,73	1 183 540,80
j) z tytułu wynagrodzeń	937 217,77	844 900,21	789 138,65
k) inne	1 832 128,14	785 376,64	417 724,66
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	654 998,18	154 978,62	554 361,09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	37 791 842,98	38 335 989,80	39 617 273,28
1. Dotyczące przychodów	37 668 277,62	38 220 193,44	39 489 794,92
- umorzone pożyczki z WFOŚiGW	2 736 249,35	2 752 252,25	2 439 431,39
- otrzymane dotacje oraz środki trwale otrzymane nieodpłatnie rozliczone z naliczona amortyzacją	34 932 028,27	35 467 941,19	37 050 363,53
- przychody przyszłych okresów-otrzymana zaliczki na usługi,	0,00	0,00	0,00
2. vat skorygowany zgodnie z art..89 ust.VAT	35 300,36	35 300,36	35 300,36
3. Inne rozliczenia	88 265,00	80 496,00	92 178,00
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	250 073 151,09	250 362 464,95	249 596 329,86

Rachunek zysków i strat

	W okresie od 2025-01-01 do 2025-03-31	W okresie od 2025-01-01 do 2025-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	12 689 348,09	12 689 348,09	48 847 168,11	12 221 245,26	12 221 245,26
- od jednostek powiązanych	151 305,61	151 305,61	627 065,21	144 063,15	144 063,15
I. Przychody ze sprzedaży produktów	12 090 357,28	12 090 357,28	49 516 387,64	11 798 054,73	11 798 054,73
1. woda	3 359 489,79	3 359 489,79	14 074 102,83	3 221 449,62	3 221 449,62
2. ścieki	6 347 258,77	6 347 258,77	25 356 941,81	6 308 541,39	6 308 541,39
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 513 029,35	1 513 029,35	5 997 132,69	1 366 478,09	1 366 478,09
4. produkcja energii	30 749,67	30 749,67	132 814,66	52 354,34	52 354,34
8. działalność pomocnicza	839 829,70	839 829,70	3 955 395,65	849 231,29	849 231,29
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	571 667,83	571 667,83	-771 955,64	395 075,60	395 075,60
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	23 304,44	23 304,44	88 046,67	24 598,67	24 598,67
IV. Przychody ze sprzedaży towarów	4 018,54	4 018,54	14 689,44	3 516,26	3 516,26
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. przychody ze sprzedaży innych towarów	4 018,54	4 018,54	14 689,44	3 516,26	3 516,26
B. Koszty działalności operacyjnej	12 815 256,60	12 815 256,60	49 371 718,43	12 527 399,70	12 527 399,70
I. Amortyzacja	2 046 761,35	2 046 761,35	8 392 725,55	2 105 431,89	2 105 431,89
II. Zużycie materiałów i energii	2 201 439,08	2 201 439,08	7 796 539,39	2 198 442,12	2 198 442,12
1. materiały	990 838,35	990 838,35	3 744 448,06	1 095 957,81	1 095 957,81
2. energia	1 210 600,73	1 210 600,73	4 052 091,33	1 102 484,31	1 102 484,31
III. Usługi obce	953 077,10	953 077,10	7 170 240,69	1 478 586,34	1 478 586,34
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym:	762 839,73	762 839,73	3 333 979,42	729 561,98	729 561,98
- zagospodarownie osadów pościekowych	236 462,30	236 462,30	884 139,26	199 086,08	199 086,08
2. remonty i konserwacje	190 237,37	190 237,37	3 836 261,27	749 024,36	749 024,36
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 221 938,76	2 221 938,76	7 637 398,10	2 118 696,39	2 118 696,39
- podatek od nieruchomości	1 755 671,00	1 755 671,00	6 762 262,00	1 694 484,00	1 694 484,00
V. Wynagrodzenia	3 703 766,95	3 703 766,95	13 887 741,63	3 255 317,26	3 255 317,26
1. osobowy fundusz płac	3 629 366,95	3 629 366,95	13 535 086,61	3 154 453,21	3 154 453,21
2. bezosobowy fundusz płac	74 400,00	74 400,00	352 655,02	100 864,05	100 864,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 369 660,10	1 369 660,10	3 611 847,21	1 153 397,73	1 153 397,73
1. ZUS	695 511,28	695 511,28	2 616 244,95	614 559,88	614 559,88
2. Inne	674 148,82	674 148,82	995 602,26	538 837,85	538 837,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	314 761,81	314 761,81	857 737,75	214 185,45	214 185,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów	3 851,45	3 851,45	17 488,11	3 342,52	3 342,52
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. wartość innych sprzedanych towarów	3 851,45	3 851,45	17 488,11	3 342,52	3 342,52
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-125 908,51	-125 908,51	-524 550,32	-306 154,44	-306 154,44
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	671 415,21	671 415,21	2 846 700,46	733 467,82	733 467,82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	535 912,92	535 912,92	2 146 776,31	538 411,37	538 411,37
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 002,08	29 002,08	239 558,36	52 378,34	52 378,34
IV. Inne przychody operacyjne	106 500,21	106 500,21	460 365,79	142 678,11	142 678,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	121 270,39	121 270,39	809 249,69	128 414,39	128 414,39
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 984,50	6 984,50	46 865,25	1 168,31	1 168,31
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	90 914,84	90 914,84	289 787,06	109 482,79	109 482,79
III. Inne koszty operacyjne	23 371,05	23 371,05	472 597,38	17 763,29	17 763,29
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	424 236,31	424 236,31	1 512 900,45	298 898,99	298 898,99
G. Przychody finansowe	137 217,51	137 217,51	667 228,35	137 943,49	137 943,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	137 217,51	137 217,51	613 265,51	137 943,49	137 943,49
- odsetki od lokat	26 166,67	26 166,67	237 118,48	61 554,66	61 554,66
- odsetki od udzielonych pożyczek	52 691,40	52 691,40	134 555,02	22 015,66	22 015,66
- odsetki od należności	58 359,44	58 359,44	241 592,01	54 373,17	54 373,17
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne przychody finansowe	0,00	0,00	53 962,84	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	202 307,49	202 307,49	1 014 195,94	212 604,47	212 604,47
I. Odsetki	164 953,92	164 953,92	691 401,01	182 297,70	182 297,70
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	37 353,57	37 353,57	322 794,93	30 306,77	30 306,77
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	359 146,33	359 146,33	1 165 932,86	224 238,01	224 238,01
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	532 554,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	359 146,33	359 146,33	633 378,86	224 238,01	224 238,01

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres W okresie od 2025-01-01 do 2025-03-31	W okresie od 2025-01-01 do 2025-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	171 628 485,35	171 628 485,35	170 995 106,49	170 995 106,49	170 995 106,49
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	-29 493,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	171 628 485,35	171 628 485,35	170 965 613,49	170 995 106,49	170 995 106,49
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	79 249 516,53	79 249 516,53	80 440 502,81	80 440 502,81	80 440 502,81
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	-1 190 986,28	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	1 190 986,28	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	1 190 986,28	0,00	0,00
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	79 249 516,53	79 249 516,53	79 249 516,53	80 440 502,81	80 440 502,81
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-korekta UR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie zysku lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	633 378,86	633 378,86	-1 190 986,28	-1 190 986,28	-1 190 986,28
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	633 378,86	633 378,86	0,00	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	633 378,86	633 378,86	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa pdop	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	633 378,86	633 378,86	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	1 190 986,28	1 190 986,28	1 190 986,28
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	29 493,00	29 493,00	29 493,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	29 493,00	29 493,00	1 220 479,28	1 190 986,28	1 190 986,28
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	1 190 986,28	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	0,00	1 190 986,28	0,00	0,00
	- korekta rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	29 493,00	29 493,00	29 493,00	1 190 986,28	1 190 986,28
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	603 885,86	603 885,86	-29 493,00	-1 190 986,28	-1 190 986,28
6.	Wynik netto	359 146,33	359 146,33	633 378,86	224 238,01	224 238,01
a)	Zysk netto narastająco	359 146,33	359 146,33	633 378,86	224 238,01	224 238,01
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)	171 958 138,68	171 958 138,68	171 598 992,35	171 219 344,50	171 219 344,50

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	W okresie od 2025-01-01 do 2025-03-31	W okresie od 2025-01-01 do 2025-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	359 146,33	359 146,33	633 378,86	224 238,01	224 238,01
II. Korekty razem	540 599,83	540 599,83	9 012 483,42	1 293 481,45	1 293 481,45
1. Amortyzacja	2 046 761,35	2 046 761,35	8 392 725,55	2 105 431,89	2 105 431,89
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	111 529,34	111 529,34	554 456,87	160 282,04	160 282,04
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-22 017,97	-22 017,97	-138 261,89	-15 744,13	-15 744,13
5. Zmiana stanu rezerw	-161 443,60	-161 443,60	1 182 115,20	-44 541,00	-44 541,00
6. Zmiana stanu zapasów	121 001,24	121 001,24	223 312,81	178 940,12	178 940,12
7. Zmiana stanu należności	-256 796,96	-256 796,96	-305 178,94	-307 313,61	-307 313,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-303 279,22	-303 279,22	948 198,65	79 458,28	79 458,28
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-995 154,35	-995 154,35	-2 029 696,57	-863 032,14	-863 032,14
10. Inne korekty	0,00	0,00	184 811,74	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	899 746,16	899 746,16	9 645 862,28	1 517 719,46	1 517 719,46
I. Wpływy	149 221,87	149 221,87	493 349,74	106 428,10	106 428,10
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28,00	28,00	32,52	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	120 191,40	120 191,40	404 555,02	89 515,66	89 515,66
a) w jednostkach powiązanych	120 191,40	120 191,40	404 555,02	89 515,66	89 515,66
- spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	67 500,00	67 500,00	270 000,00	67 500,00	67 500,00
- spłata odsetek	52 691,40	52 691,40	134 555,02	22 015,66	22 015,66
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	29 002,47	29 002,47	88 762,20	16 912,44	16 912,44
II. Wydatki	804 879,98	804 879,98	7 048 639,21	744 600,81	744 600,81
1. Nabywanie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	804 714,98	804 714,98	5 048 251,21	744 600,81	744 600,81
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczek	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	165,00	165,00	388,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-655 658,11	-655 658,11	-6 555 289,47	-638 172,71	-638 172,71
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	0,00	0,00	1 188 778,12	0,00	0,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	1 188 778,12	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne wpływy (dotacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	719 498,64	719 498,64	2 813 454,55	568 685,57	568 685,57
1. Nabywanie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	562 286,00	562 286,00	2 110 037,06	383 086,00	383 086,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	157 212,64	157 212,64	703 417,49	185 599,57	185 599,57
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-719 498,64	-719 498,64	-1 624 676,43	-568 685,57	-568 685,57
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-475 410,59	-475 410,59	1 465 896,38	310 861,18	310 861,18
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-475 410,59 0,00	-475 410,59 0,00	1 465 896,38 0,00	310 861,18 0,00	310 861,18 0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 637 923,30	9 637 923,30	8 172 026,92	8 172 026,92	8 172 026,92
G. Środki pieniężne na koniec okresu	9 162 512,71	9 162 512,71	9 637 923,30	8 482 888,10	8 482 888,10
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	53 529,38	53 529,38	43 759,15	10 211,98	10 211,98

Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego.

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

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

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

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

Niniejsze niezbadane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je analizować łącznie ze zbadanym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku.

Spółka nie sporządza skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej, jest jednak jednostką wchodzącą w skład grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego. W związku z powyższym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych jednak jej jednostkowe sprawozdanie jest konsolidowane.

Zasady rachunkowości

Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały zaprezentowane w opublikowanym rocznym sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2024 roku.

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

Wszystkie dane zawarte w raporcie za I kwartał 2025 r. w rachunku zysków i strat oraz bilansie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres ubiegłego roku.

Zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zmiany zasad sporządzenia sprawozdania finansowego.

Kluczowe wartości oparte na profesjonalnym osądzie i źródła szacunków

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa i przyjęte założenia.

Jeżeli w przypadku danej pozycji sprawozdania finansowego nie można jej precyzyjnie wyliczyć, należy ją w sposób najbardziej wiarygodny oszacować.

Dotyczy to w Spółce między innymi oszacowania:

- wartości odpisów aktualizujących należności i wartości należności wątpliwych,
- wartości zapasów, które utraciły przydatność gospodarczą,
- ustalenia długości okresu użytkowania aktywów, podlegających amortyzacji,
- wyceny rezerw, w tym z tytułu świadczeń pracowniczych,
- wyceny aktywów i rezerwy z tytułu podatku odroczonego,
- zobowiązań z tytułu uzyskanych gwarancji.

Skutki zmiany wartości szacunkowych uwzględnia się prospektywnie w rachunku zysków i strat okresu, w którym nastąpiła zmiana. Wszystkie zmiany zasad wartości szacunkowych są ujawniane w informacji dodatkowej.

Sezonowość

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

wartość brutto							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
stan na 01.01.2024r.	2 654 121,36	320 268 622,65	52 920 102,25	8 133 784,98	5 640 985,82	1 203 898,24	383 696 224,92
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599 791,27	599 791,27
reklasyfikacja	0,00	467 712,21	88 688,71	133 235,57	45 657,61	-735 294,10	0,00
zmiana klasyfikacji - wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	-10 000,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacje	0,00	-11 445,61	-8 242,18	0,00	-6 115,10	0,00	-25 802,89
stan na 31.03.2024r.	2 654 121,36	320 724 889,25	53 000 548,78	8 267 020,55	5 680 528,33	1 058 395,41	391 385 503,68
stan na 01.01.2025r.	2 654 121,36	323 900 809,55	53 094 750,31	8 267 020,55	5 846 906,32	2 021 551,60	395 785 159,69
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 402,33	1 720 402,33
reklasyfikacja	0,00	434 234,26	45 497,86	0,00	57 387,39	-537 119,51	0,00
zmiana klasyfikacji - wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 600,00	-15 600,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacje	0,00	-21 245,74	-90 042,83	0,00	-58 284,60	0,00	-169 573,17
stan na 31.03.2025r.	2 654 121,36	324 313 798,07	53 050 205,34	8 267 020,55	5 846 009,11	3 189 234,42	397 320 388,85

skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
stan na 01.01.2024r.	213 204,04	134 584 657,21	31 687 949,79	4 369 408,83	3 488 756,86	0,00	174 343 976,73
amortyzacja za okres	0,00	1 103 698,14	722 116,41	172 455,24	103 537,50	0,00	2 101 807,29
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-11 344,62	-8 242,18	0,00	-5 047,78	0,00	-24 634,58
stan na 31.03.2024r.	213 204,04	135 677 010,73	32 401 824,02	4 541 864,07	3 587 246,58	0,00	176 421 149,44
stan na 01.01.2025r.	213 204,04	138 877 104,70	34 503 798,01	5 068 157,68	3 870 472,35	0,00	182 532 736,78
amortyzacja za okres	0,00	1 094 650,85	688 723,27	161 313,30	98 409,09	0,00	2 043 096,51
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-19 992,77	-87 860,61	0,00	-54 872,29	0,00	-162 725,67
stan na 31.03.2025r.	213 204,04	139 951 762,78	35 104 660,67	5 229 470,98	3 914 009,15	0,00	184 413 107,62

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto			
stan na 01.01.2024r.	1 875 592,19	58 767,33	1 743 598,68
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	10 000,00	0,00	10 000,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 31.03.2024r.	1 885 592,19	58 767,33	1 944 359,52
stan na 01.01.2025r.	1 860 417,32	58 767,33	1 919 184,65
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	15 600,00	0,00	15 600,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 31.03.2025r.	1 876 017,32	58 767,33	1 934 784,65
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2024r.	824 403,79	58 767,33	883 171,12
koszt amortyzacji	3 624,60	0,00	3 624,60
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 31.03.2024r.	828 028,39	58 767,33	886 795,72
stan na 01.01.2025r.	812 908,73	58 767,33	871 676,06
koszt amortyzacji	3 664,84	0,00	3 664,84
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 31.03.2025r.	816 573,57	58 767,33	875 340,90

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	W okresie od 2025-01-01 do 2025-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-12-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31
Stan na początek okresu sprawozdawczego	5 208 580,30	4 980 152,70	4 980 152,70
utworzony odpis aktualizujący należności	128 268,41	480 098,14	139 789,56
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-24,00	-12 112,18	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-29 002,08	-239 558,36	-52 378,34
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	5 307 822,63	5 208 580,30	5 067 563,92

4. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 31.03.2025r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	Stan na dzień 2025-03-31	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-03-31
Należności z tytułu dostaw i usług	4 606 437,66	3 964 785,04	4 356 193,86
Pozostałe należności w tym:	4 729 868,61	5 015 481,94	4 485 191,41
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	1 484 709,64	1 418 125,36	1 372 854,64
- podatek VAT do zwrotu	139 442,43	475 066,00	0,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
- inne	3 105 716,54	3 122 290,58	3 112 336,77
Należności brutto razem	9 336 306,27	8 980 266,98	8 841 385,27
odpisy aktualizujące wartość należności	-5 307 822,63	-5 208 580,30	-5 067 563,92
Należności netto razem	4 028 483,64	3 771 686,68	3 773 821,35

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	Stan na dzień 2025-03-31	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-03-31
do 90 dni	682 727,31	723 686,86	581 878,99
powyżej 90 dni do 180 dni	174 095,80	176 564,98	151 784,52
powyżej 180 dni do 360 dni	119 421,17	1 388 710,68	1 364 694,54
powyżej 360 dni	5 076 373,73	3 546 825,81	3 658 227,04
Należności przeterminowane brutto razem	6 052 618,01	5 835 788,33	5 756 585,09
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-5 307 798,63	-4 941 552,41	-5 030 664,86
Należności przeterminowane netto razem	744 819,38	894 235,92	725 920,23

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

	Stan na dzień 2025-03-31	Stan na dzień 2024-12-31	Stan na dzień 2024-03-31
środki pieniężne w kasie	39 788,68	26 318,54	37 612,13
środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 213 476,10	2 688 267,79	265 429,02
lokaty overnight	267 000,00	327 000,00	176 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	7 616 747,55	6 590 983,65	8 003 846,95
środki w drodze	25 500,38	5 353,32	0,00
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	9 162 512,71	9 637 923,30	8 482 888,10
w tym w PLN	9 162 512,71	9 637 923,30	8 482 888,10
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	53 529,38	43 759,15	10 211,98

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.05.2025r.

	liczba akcji (szt.)	struktura akcjonariatu (głosy na WZA) w %	wartość nominalna akcji (kapitał zakładowy)
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	1 672 663	32,68	16 726 630,00
BOŚ S.A.	1 509 090	29,48	15 090 900,00
Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski	1 294 347	25,29	12 943 470,00
pozostali	642 575	12,55	6 425 750,00
razem	5 118 675	100,00	51 186 750,00

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

Na dzień przekazania raportu za I kwartał 2025r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.05.2025r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk (strata) netto na akcję - wskaźnik liczony jest poprzez podzielenie zysku (straty) netto danego okresu przez liczbę akcji zwykłych na okaziciela.

	W okresie od 2025-01-01 do 2025-03-31	W okresie od 2024-01-01 do 2024-03-31
zysk (strata) netto danego okresu	359 146,33	224 238,01
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,07	0,04

9. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa				Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Udzielone pożyczki	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	0,00	11 552,68	0,00	0,00	32 961,58
MZO S.A.	0,00	558,08	0,00	2 048 685,66	1 235,52
MZK S.A.	0,00	10 334,10	0,00	0,00	1 236,65
MZGM Sp. z o.o.	0,00	11 270,40	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	4 462,96	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	2 678,82	0,00	0,00	112,50
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	4 305,00	0,00	0,00	64 081,26
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	0,00	1 905,14	0,00	777 054,92	7 995,00
razem	0,00	47 067,18	0,00	2 825 740,58	107 622,51

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	20 515,25	0,00	0,00	0,00	95 002,66
MZO S.A.	1 454,25	36 278,90	0,00	0,00	19 238,00
MZK S.A.	29 852,74	0,00	0,00	0,00	0,00
MZGM Sp. z o.o.	63 513,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	19 922,07	0,00	0,00	0,00	1 574,18
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	6 463,80	0,00	0,00	0,00	520,84
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	10 500,00	0,00	160 457,64
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	9 584,22	16 412,50	0,00	0,00	19 500,00
razem	151 305,61	52 691,40	10 500,00	0,00	296 293,32

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.

W dniu 12.03.2024r. WODKAN S.A. zawarła z Zakładem Oczyszczania i Gospodarki Odpadami „MZO” S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki z przeznaczeniem na nabycie pojazdów specjalistycznych przystosowanych do zbiórki odpadów i wywozu ich na miejsce składowania lub utylizacji.

Warunki udzielenia pożyczek:

- kwota pożyczki – 2.000.000,00 zł,
- okres – do dnia 29.02.2028 r.,
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową, poddanie się egzekucji na podstawie art. 777 KPC, zastaw rejestrowy na nabytych ze środków pożyczki pojazdach specjalistycznych.

Wypłacone transze:

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 31.03.2025 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 31.03.2025 r. stan zobowiązań warunkowych wyniósł 22.400,00 zł,:

- 22.400,00 zł wynika z decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.83.2022 z dnia 28.10.2022r., zezwalającej Spółce na usunięcie 1 drzewa w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na budowie instalacji systemu fotowoltaicznego i określającej opłatę za usunięcie drzewa w wysokości 22.400,00 zł. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzewa na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego tj. od dnia 01.07.2023r.

2. WODKAN S.A. nie zaciągnął żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

3. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja zaniechania jakiegokolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
4. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi w okresie od 01.01.2025 r. do 31.03.2025 r. wyniósł 23 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2024 r. do dnia 31.12.2024 r. wyniosły 1.720 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 01.01-31.03.2025 r.

1. Zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły

2. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub organem administracji publicznej

Nie wystąpiły

3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

4. Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązanymi zawartych na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły.

5. Informacje o udzielonych przez Spółkę poręczeniach za zobowiązania osób trzecich lub udzielonych gwarancjach

Spółka w okresie od 01.01.2025 r. do 31.03.2025 r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

6. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2025 r. do 31.03.2025 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. wzrosły o 293 tys. zł, a pozostałe przychody operacyjne spadły o 62 tys. zł..

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2025r. do 31.03.2025r. wyniosła 768.041,400 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,13% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.03.2024r. do 31.03.2024 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2025r. do 31.03.2025r. wyniosła 873.829,400 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,16% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.03.2024r. do 31.03.2024 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2025r. do 31.03.2025r. w porównaniu do okresu od 01.03.2024r. do 31.03.2024 r. wzrosły o 288 tys. zł. Istotne pozycje kosztowe to koszty amortyzacji - spadek do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 59 tys. zł., usługi obce – spadek do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 526 tys. zł.; wynagrodzenia - wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 448 tys. zł; ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników – wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 216 tys. zł..

Wynik na sprzedaży zamknął się stratą w wysokości 126 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2025r. do 31.03.2025r. z okresem od 01.03.2024r. do 31.03.2024 r. obserwujemy poprawę wyniku na sprzedaży o 180 tys. zł ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 424 tys. zł.

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

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

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

- a. umowy zawarte do końca 2016 r. w wysokości 0,5 stopy redyskonta weksli NBP w stosunku rocznym, lecz nie mniej niż 3% w stosunku rocznym , liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- b. umowy zawarte od 2017 r. do końca 2019 r. w wysokości 0,5 stopy redyskonta weksli NBP w stosunku rocznym lecz nie mniej niż 2,8% w stosunku rocznym , liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- c. umowy zawarte w 2020 r. w wysokości WIBOR 1Y (jednoroczny) + 50 punktów bazowych, nie mniej niż 2,8% rocznie i nie więcej niż 4% liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- d. umowy zawarte od 2021 r. w wysokości WIBOR 1Y (jednoroczny) + 50 punktów bazowych, nie mniej niż 2,5% rocznie i nie więcej niż 4%, liczone od niespłaconych kwot kapitału.

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

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

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

- redyskonto weksli przyjęto wartość - 5,80%,
- WIBOR 1Y przyjęto wartość z dnia 31.12.2024r. – 5,61%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.12.2024r. – 5,84%,

Spółka na dzień 31.03.2025r. osiągnęła wynik brutto wykazujący zysk w wysokości 359 tys. zł., oraz wynik netto wykazujący zysk w wysokości 359 tys. zł

Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

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

Spółka w I kwartale 2025 r. prowadziła działalność inwestycyjną. W I kwartale 2025 poniesiono przede wszystkim nakłady na rozbudowę sieci wodociągowej .

W okresie od 01.01.2025r. do 31.03.2025r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 1.720 tys. zł, na rzeczowe aktywa.

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

Na dzień 31.03.2025r. Spółka zatrudniała 173 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 163 etaty.

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 31. marca 2025 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

PREZES ZARZĄDU
(-)
Marek Karolczak