



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za II kwartał 2021 roku

Podstawa prawna przekazania raportu do publicznej wiadomości:

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

Ostrów Wielkopolski, sierpień 2021r.

Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego.....	3
Bilans	6
Rachunek zysków i strat.....	8
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	10
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	12
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych	14
Zasady rachunkowości	14
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	16
Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)	16
1. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	17
2. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	18
3. Należności	18
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	19
5. Struktura akcjonariatu stan na dzień 13.08.2021r.	19
6. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	19
7. Zysk przypadający na jedną akcję	19
8. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	20
Dodatkowe informacje i objaśnienia	21
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	24

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres sześciu miesięcy 2021 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 13.08.2021 roku.

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

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

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

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

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

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

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 30.06.2021r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.06.2021r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Stanisław Sikorski	- Sekretarz,
Łukasz Czujko	- Członek,
Mikołaj Kostka	- Członek,
Antoni Hadryś	- Członek
Wiktor Klimiuk	- Członek,
Ryszard Wiśniewski	- Członek,
Marian Kupijaj	- Członek.

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

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

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

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

Wybrane dane finansowe

Informacje finansowe przeliczone zostały na euro według następujących zasad:

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

Kursy wymiany złotego na euro

Okres sprawozdawczy	średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do czerwca	średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30. czerwca
2020	4,4413	4,466
2021	4,5472	4,5208

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	II kwartał stan na 2021-06-30	II kwartał stan na 2020-06-30	II kwartał stan na 2021-06-30	II kwartał stan na 2020-06-30
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	29 442 101,94	19 653 882,38	6 474 776,11	4 425 254,40
Przychody netto ze sprzedaży	18 453 160,74	17 576 762,39	4 058 137,04	3 957 571,52
Zysk (strata) ze sprzedaży	-997 285,88	41 836,51	-219 318,68	9 419,88
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-296 864,19	426 752,06	-65 285,05	96 087,20
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	-381 777,31	387 693,58	-83 958,77	87 292,82
Zysk (strata) netto	-381 777,31	289 833,58	-83 958,77	65 258,73
Amortyzacja	4 502 665,09	4 298 703,21	990 206,08	967 893,01
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-7 597 155,95	2 242 686,10	-1 670 732,75	504 961,63
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 829 410,92	-9 457 321,20	-2 821 386,99	-2 129 403,82
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	15 439 902,94	4 260 335,42	3 395 474,78	959 254,14
Przepływy pieniężne netto, razem	-4 986 663,93	-2 954 299,68	-1 096 644,95	-665 188,05
Należności długoterminowe	700,00	700,00	154,84	157,61
Należności krótkoterminowe	5 721 691,84	4 724 998,28	1 265 637,02	1 063 877,31
Środki pieniężne	1 348 226,76	7 000 432,33	298 227,47	1 576 212,44
Aktywa razem	246 762 927,63	220 277 336,98	54 583 907,19	49 597 491,05
Rezerwy na zobowiązania	14 460 408,88	14 376 907,46	3 198 639,37	3 237 094,42
Zobowiązania długoterminowe	16 469 708,54	6 221 510,63	3 643 096,03	1 400 830,98
Zobowiązania krótkoterminowe	4 952 185,64	8 461 754,16	1 095 422,41	1 905 242,65
Kapitał własny	172 309 487,80	174 419 694,53	38 114 822,11	39 272 216,36
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 322 498,23	11 525 172,81
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	-0,08	0,05	-0,02	0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	33,66	34,08	7,45	7,63

Bilans

AKTYWA	Stan na 2021-06-30	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-06-30
A. Aktywa trwale długoterminowe	237 368 989,79	221 761 143,77	206 740 270,33
I. Wartości niematerialne i prawne	784 401,20	403 588,26	469 302,90
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	784 401,20	403 588,26	469 302,90
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	215 497 113,11	210 348 726,71	201 034 290,23
1. Środki trwałe	204 232 948,95	188 272 142,94	187 760 662,05
2. Środki trwałe w budowie	11 264 164,16	22 076 583,77	13 273 628,18
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	1 543 646,82	1 651 591,33	1 790 122,25
1. Nieruchomości inwestycyjne	29 369,08	2 313,59	5 844,51
2. Inwestycje w jednostkach zależnych	0,00	0,00	0,00
3. Udzielone pożyczki i należności	1 514 277,74	1 649 277,74	1 784 277,74
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	19 543 128,66	9 356 537,47	3 445 854,95
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	955 621,00	955 621,00	925 606,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 587 507,66	8 400 916,47	2 520 248,95
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	9 393 937,84	13 141 630,71	13 537 066,65
I. Zapasy	701 715,31	826 022,61	841 791,35
1. Materiały	594 634,70	704 523,48	575 575,41
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	32 189,08	119 893,84	137 613,53
5. Zaliczki na dostawy	74 891,53	1 605,29	128 602,41
II. Należności krótkoterminowe	5 721 691,84	4 932 832,70	4 724 998,28
1. Należności od jednostek powiązanych	42 503,46	42 804,66	44 948,36
2. Należności od pozostałych jednostek	5 679 188,38	4 890 028,04	4 680 049,92
a) z tytułu dostaw i usług	3 388 155,05	2 493 799,58	3 295 416,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 125 149,00	2 236 375,00	1 183 024,00
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
d) inne	165 884,33	159 853,46	201 609,92
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 622 090,38	6 604 890,69	7 247 932,33
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	273 863,62	270 000,00	247 500,00
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	1 348 226,76	6 334 890,69	7 000 432,33
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 348 440,31	777 884,71	722 344,69
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	1 213 399,54	518 172,56	486 969,89
2. Inne	135 040,77	259 712,15	235 374,80
C. Aktywa trwale klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem:	246 762 927,63	234 902 774,48	220 277 336,98

PASYWA	Stan na 2021-06-30	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-06-30
A. Kapitały (fundusz) własny	172 309 487,80	172 691 265,11	174 419 694,53
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	80 053 660,42	80 053 660,42	80 049 223,60
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 745,49
IV. Kapitał rezerwowy	30 107 408,17	30 107 408,17	4 176 430,57
V. Zyski zatrzymane	0,00	0,00	25 930 977,60
VI. Zysk (strata) bieżącego okresu	-381 777,31	864 807,91	289 833,58
VII. Wynik roku ubiegłego	864 807,91	0,00	2 307 733,69
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	74 453 439,83	62 211 509,37	45 857 642,45
I. Rezerwy na zobowiązania	14 460 408,88	14 520 608,88	14 376 907,46
1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 130 370,00	11 130 370,00	10 645 118,00
2. Rezerwy długoterminowe	2 751 732,13	2 751 732,13	2 670 418,45
a) rezerwa na świadczenia pracownicze	2 751 732,13	2 751 732,13	2 670 418,45
3. Rezerwy krótkoterminowe	578 306,75	638 506,75	1 061 371,01
l) rezerwa na świadczenia pracownicze	146 494,05	206 694,05	306 772,57
ł) pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70	754 598,44
II. Zobowiązania długoterminowe	16 469 708,54	9 684 737,41	6 221 510,63
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	16 469 708,54	9 684 737,41	6 221 510,63
a) kredyty i pożyczki	16 280 389,07	9 520 765,74	6 047 964,05
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
e) inne zobowiązania długoterminowe (kaucje)	189 319,47	163 971,67	173 546,58
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 952 185,64	7 435 805,54	8 461 754,16
1. Wobec jednostek powiązanych	153 691,77	160 630,38	144 559,17
a) z tytułu dostaw i usług	153 178,77	160 485,38	144 409,17
b) inne	513,00	145,00	150,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 331 391,20	7 059 992,07	7 850 725,76
a) kredyty i pożyczki	1 479 007,88	1 267 516,01	1 424 598,19
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	693 541,52	673 442,01	2 479 949,59
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	989 364,61	973 594,33	785 692,33
j) z tytułu wynagrodzeń	616 232,24	567 393,70	532 974,55
k) inne, w tym	553 244,95	3 578 046,02	2 627 511,10
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	467 102,67	215 183,09	466 469,23
IV. Rozliczenia międzyokresowe	38 571 136,77	30 570 357,54	16 797 470,20
1. Dotyczące przychodów	38 535 836,41	30 535 057,18	16 762 169,84
3. Inne rozliczenia		0,00	
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	246 762 927,63	234 902 774,48	220 277 336,98

Rachunek zysków i strat

	od 2021-04-01 do 2021-06-30	od 2021-01-01 do 2021-06-30	od 2020-01-01 do 2020-12-31	od 2020-04-01 do 2020-06-30	od 2020-01-01 do 2020-06-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	14 513 121,18	29 442 101,94	44 342 805,43	10 454 856,56	19 653 882,38
- od jednostek powiązanych	122 199,21	257 833,39	537 409,55	134 836,98	262 973,89
I. Przychody ze sprzedaży produktów	9 167 721,30	18 159 790,31	36 056 876,49	8 922 301,33	17 569 156,69
1. woda	2 700 732,82	5 248 776,38	10 746 691,94	2 680 385,09	5 148 742,08
2. ścieki	4 565 812,58	9 208 665,42	18 088 647,53	4 511 328,25	8 979 849,31
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 274 458,02	2 543 081,11	4 995 348,84	1 302 022,14	2 474 077,56
4. produkcja energii	86 400,72	169 884,53	328 627,14	16 045,22	113 315,78
8. działalność pomocnicza	540 317,16	989 382,87	1 897 561,04	412 520,63	853 171,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartości ujemna)	5 029 632,95	10 942 018,17	7 984 795,54	1 518 215,61	2 054 160,51
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	26 081,06	46 923,03	47 192,74	11 693,28	22 959,48
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	289 685,87	293 370,43	253 940,66	2 646,34	7 605,70
1. przychody ze sprzedaży świadectw pochodzenia	286 108,64	286 108,64	238 816,65	0,00	0,00
2. przychody ze sprzedaży innych towarów i materiałów	3 577,23	7 261,79	15 124,01	2 646,34	7 605,70
B. Koszty działalności operacyjnej	15 011 712,73	30 439 387,82	44 109 156,00	10 000 709,19	19 612 045,87
I. Amortyzacja	2 287 751,29	4 502 665,09	8 685 677,12	2 165 211,40	4 298 703,21
II. Zużycie materiałów i energii	1 152 578,76	2 277 872,06	4 066 750,74	890 324,29	2 214 724,63
1. materiały	738 922,43	1 343 933,07	2 339 783,13	505 310,56	1 288 919,63
2. energia	413 656,33	933 938,99	1 726 967,61	385 013,73	925 805,00
III. Usługi obce	6 498 762,66	13 119 604,74	11 922 313,00	2 612 226,38	3 654 027,43
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym:	983 735,25	1 723 156,34	3 052 789,48	698 071,03	1 416 455,90
- zagospodarownie osadów pościekowych	531 764,00	885 108,00	1 375 326,54	332 915,94	698 944,68
2. remonty i konserwacje	-3 643 849,46	2 237 571,53	8 869 523,52	11 073 032,22	11 396 448,40
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 705 386,18	3 623 484,06	6 937 184,20	1 694 272,16	3 575 308,10
- podatek od nieruchomości	1 563 006,00	3 125 869,00	6 138 813,00	1 538 442,00	3 076 908,00
V. Wynagrodzenia	2 421 819,12	4 855 081,93	9 418 741,89	2 154 783,54	4 403 953,09
1. osobowy fundusz płac	2 256 777,42	4 571 596,09	8 940 458,80	2 047 930,20	4 190 246,41
2. bezosobowy fundusz płac	165 041,70	283 485,84	478 283,09	106 853,34	213 706,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	530 938,43	1 316 302,06	2 262 282,14	538 078,11	1 246 487,98
1. ZUS	457 692,14	919 442,06	1 741 687,98	413 669,71	839 248,14
2. Inne	73 246,29	396 860,00	520 594,16	124 408,40	407 239,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	153 488,60	479 890,53	567 428,09	-57 522,11	210 240,17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	260 987,69	264 487,35	248 778,82	3 335,42	8 601,26
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	257 589,29	257 589,29	233 031,05	0,00	0,00
2. wartość innych sprzedanych materiałów	3 398,40	6 898,06	15 747,77	3 335,42	8 601,26
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-498 591,55	-997 285,88	233 649,43	454 147,37	41 836,51

	od 2021-04-01 do 2021-06-30	od 2021-01-01 do 2021-06-30	od 2020-01-01 do 2020-12-31	od 2020-04-01 do 2020-06-30	od 2020-01-01 do 2020-06-30
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	482 721,73	907 225,90	1 614 287,26	308 350,38	605 686,49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 247,52	29 729,87	0,00	0,00	43,48
II. Dotacje	336 355,92	593 798,48	812 219,84	196 253,09	329 986,53
III. Inne przychody operacyjne, w tym	135 118,29	283 697,55	802 067,42	112 097,29	275 656,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	95 977,60	206 804,21	427 506,70	152 551,29	220 770,94
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	11 472,83	511,52	0,00
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	87 583,19	163 394,87	319 858,47	152 016,17	188 116,04
III. Inne koszty operacyjne	8 394,41	43 409,34	96 175,40	23,60	32 654,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-111 847,42	-296 864,19	1 420 429,99	609 946,46	426 752,06
G. Przychody finansowe	46 062,62	84 386,13	285 693,66	110 676,02	194 988,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	46 062,62	84 386,13	285 693,66	110 676,02	194 988,52
-odsetki od lokat	3,97	16,28	44 160,88	23 616,21	42 990,16
-odsetki od udzielonych pożyczek	11 880,85	24 110,62	67 599,76	18 974,06	41 045,09
-odsetki od należności	34 177,80	60 259,23	173 933,02	68 085,75	110 953,27
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	90 812,46	169 299,25	386 078,74	116 553,72	234 047,00
I. Odsetki	72 817,87	135 152,45	229 877,72	54 557,40	112 553,35
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	17 994,59	34 146,80	156 201,02	61 996,32	121 493,65
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-156 597,26	-381 777,31	1 320 044,91	604 068,76	387 693,58
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	48 930,00	97 860,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	455 237,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-156 597,26	-381 777,31	864 807,91	555 138,76	289 833,58

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres		
		01.01.2021 r. - 30.06.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2020 r. - 30.06.2020 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	172 691 265,11	174 129 860,95	174 129 860,95
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	172 691 265,11	174 129 860,95	174 129 860,95
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawoweFo	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	80 053 660,42	80 049 223,60	80 049 223,60
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	4 436,82	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	4 436,82	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	4 329,94	0,00
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	106,88	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasoweFo na koniec okresu	80 053 660,42	80 053 660,42	80 049 223,60
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10 478 638,61	10 478 745,49	10 478 745,49
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-106,88	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	106,88	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	106,88	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 745,49
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	30 107 408,17	4 176 430,57	4 176 430,57
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	25 930 977,60	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	25 930 977,60	0,00
	- przeniesienie zysku lat ubiegłych	0,00	25 930 977,60	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	30 107 408,17	30 107 408,17	4 176 430,57

		01.01.2021 r. - 30.06.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2020 r. - 30.06.2020 r.
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	864 807,91	28 238 711,29	28 238 711,29
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	864 807,91	28 531 929,58	28 531 929,58
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	864 807,91	28 531 929,58	28 531 929,58
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa pdop	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	28 531 929,58	0,00
	- podział zysku	0,00	28 531 929,58	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	864 807,91	0,00	28 531 929,58
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	293 218,29	293 218,29
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	293 218,29	293 218,29
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
	- amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	293 218,29	0,00
	- podział zysku	0,00	293 218,29	0,00
	- przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00
	-korekta rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	293 218,29
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	864 807,91	0,00	28 238 711,29
6.	Wynik netto	-381 777,31	864 807,91	289 833,58
a)	Zysk netto	0,00	864 807,91	289 833,58
b)	Strata netto	-381 777,31	0,00	0,00
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	172 309 487,80	172 691 265,11	174 419 694,53

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	okres od 01.04.2021r. do 30.06.2021r.	okres od 01.01.2021r. do 30.06.2021r.	okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.	okres od 01.04.2020r. do 30.06.2020r.	okres od 01.01.2020r. do 30.06.2020r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	-156 597,26	-381 777,31	864 807,91	555 138,76	289 833,58
II. Korekty razem	-10 920 006,95	-7 215 378,64	-1 875 347,95	-692 927,59	1 952 852,52
1. Amortyzacja	2 287 751,29	4 502 665,09	8 685 677,12	2 165 211,40	4 298 703,21
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	60 937,02	111 041,83	162 268,99	35 583,34	71 508,26
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-11 329,52	-29 811,87	11 472,83	511,52	-43,48
5. Zmiana stanu rezerw	-22 400,00	-60 200,00	177 729,58	-9 979,79	34 028,16
6. Zmiana stanu zapasów	187 855,18	124 307,30	-121 782,45	-90 369,98	-137 551,19
7. Zmiana stanu należności	-1 001 345,87	-788 859,14	-1 479 415,26	-1 136 406,46	-1 271 580,84
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 005 110,10	315 490,98	-515 523,32	1 620 280,83	1 276 961,73
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 416 364,95	-11 390 012,83	-8 804 315,28	-3 277 758,45	-2 319 173,33
11. Inne korekty	0,00	0,00	8 539,84	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-11 076 604,21	-7 597 155,95	-1 010 540,04	-137 788,83	2 242 686,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy	106 517,23	207 247,00	324 662,89	109 039,10	176 665,13
1. Otrzymane odsetki	11 880,85	24 110,62	67 599,76	18 974,06	41 045,09
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	63 636,38	131 136,38	247 500,00	90 000,00	135 000,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	31 000,00	52 000,00	9 563,13	65,04	620,04
II. Wydatki	8 980 121,41	13 036 657,92	22 378 606,62	4 084 797,20	9 633 986,33
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 980 121,41	13 036 657,92	22 377 711,22	4 084 797,20	9 633 986,33
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	895,40	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 873 604,18	-12 829 410,92	-22 053 943,73	-3 975 758,10	-9 457 321,20

	okres od 01.04.2021r. do 30.06.2021r.	okres od 01.01.2021r. do 30.06.2021r.	okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.	okres od 01.04.2020r. do 30.06.2020r.	okres od 01.01.2020r. do 30.06.2020r.
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	13 289 921,54	16 191 422,10	23 286 651,82	3 814 493,30	5 081 411,38
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	4 656 276,27	7 557 776,83	4 010 483,69	0,00	0,00
2. Inne wpływy (dotacja)	8 633 645,27	8 633 645,27	19 276 168,13	3 814 493,30	5 081 411,38
II. Wydatki	372 519,13	751 519,16	3 842 009,37	400 430,37	821 075,96
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	2 303 403,75	0,00	0,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	288 309,00	586 575,00	1 299 319,45	342 616,00	702 787,45
4. Odsetki	84 210,13	164 944,16	239 286,17	57 814,37	118 288,51
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	12 917 402,41	15 439 902,94	19 444 642,45	3 414 062,93	4 260 335,42
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-7 032 805,98	-4 986 663,93	-3 619 841,32	-699 484,00	-2 954 299,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-7 032 805,98	-4 986 663,93	-3 619 841,32	-699 484,00	-2 954 299,68
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 381 032,74	6 334 890,69	9 954 732,01	7 699 916,33	9 954 732,01
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 348 226,76	1 348 226,76	6 334 890,69	7 000 432,33	7 000 432,33
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	248 330,82	248 330,82	80 920,93	226 682,06	226 682,06

Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sprawozdaniu finansowym są zgodne z ustawą dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U.z z 2019 poz. 351 ze zm.).

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

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

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

Niniejsze niezbadane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je analizować łącznie ze zbadanym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku.

Spółka nie sporządza skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

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

Zasady rachunkowości

Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały zaprezentowane w opublikowanym rocznym sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020r.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku.

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

Wszystkie dane zawarte w raporcie za II kwartał 2021 r. w rachunku zysków i strat oraz bilansie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres ubiegłego roku.

Zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego

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

Kluczowe wartości oparte na profesjonalnym osądzie i źródła szacunków

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa i przyjęte założenia. Jeżeli w przypadku danej pozycji sprawozdania finansowego nie można jej precyzyjnie wyliczyć, należy ją w sposób najbardziej wiarygodny oszacować.

Dotyczy to w Spółce między innymi oszacowania:

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

- wyceny aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego,
- zobowiązań z tytułu uzyskanych gwarancji.

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

Sezonowość

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

wartość brutto							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
stan na 01.01.2020r.	2 759 706,68	284 315 816,06	36 576 830,41	3 858 279,33	4 037 826,94	6 755 496,48	338 303 955,90
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 520 547,04	10 520 547,04
reklasyfikacja	0,00	810 428,30	141 969,44	2 967 794,00	82 223,60	-4 002 415,34	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	-55 712,50	0,00	0,00	-55 712,50
likwidacje	0,00	-22 832,94	-5 200,00	0,00	-5 658,85	0,00	-33 691,79
stan na 30.06.2020r.	2 759 706,68	285 103 411,42	36 713 599,85	6 770 360,83	4 114 391,69	13 273 628,18	348 735 098,65
stan na 01.01.2021r.	2 759 706,68	288 134 841,11	37 650 376,41	7 178 676,95	4 164 397,79	22 076 583,77	361 964 582,71
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 621 972,06	9 621 972,06
reklasyfikacja	0,00	17 451 828,65	1 170 734,62	538 968,08	1 272 860,32	-20 434 391,67	0,00
likwidacje	0,00	-73 381,01	-58 168,90	-81 500,00	-11 081,63	0,00	-224 131,54
stan na 30.06.2021r.	2 759 706,68	305 513 288,75	38 762 942,13	7 636 145,03	5 426 176,48	11 264 164,16	371 362 423,23

skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
stan na 01.01.2020r.	156 097,46	114 693 456,67	24 162 363,96	2 387 689,05	2 161 383,52	0,00	143 560 990,66
amortyzacja za okres	4 591,08	2 901 061,63	970 697,80	194 381,03	157 913,95	0,00	4 228 645,49
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-22 555,77	-5 019,37	-55 712,50	-5 540,09	0,00	-88 827,73
stan na 30.06.2020r.	160 688,54	117 571 962,53	25 128 042,39	2 526 357,58	2 313 757,38	0,00	147 700 808,42
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	9 600,00	2 984 683,14	955 008,90	311 969,86	163 080,14	0,00	4 424 342,04
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-72 124,08	-58 168,90	-61 829,52	-9 820,91	0,00	-201 943,41
eliminacja w skutek przeklasyfikowania do aktywów do zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta umorzenia nieruchomości inwestycyjnych	27 055,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 055,49
stan na 30.06.2021r.	203 413,11	123 381 103,12	26 981 847,18	2 679 003,20	2 619 943,51	0,00	155 865 310,12
wartość netto							
stan na 30.06.2021r.	2 556 293,57	182 132 185,63	11 781 094,95	4 957 141,83	2 806 232,97	11 264 164,16	215 497 113,11
stan na 01.01.2021r.	2 592 949,06	167 666 297,05	11 565 369,23	4 749 814,09	1 697 713,51	22 076 583,77	210 348 726,71
stan na 30.06.2020r.	2 599 018,14	167 531 448,89	11 585 557,46	4 244 003,25	1 800 634,31	13 273 628,18	201 034 290,23

1. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto			
stan na 01.01.2020r.	1 070 958,97	58 767,33	1 129 726,30
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	7 990,00	0,00	7 990,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 30.06.2020r.	1 078 948,97	58 767,33	1 137 716,30
stan na 01.01.2021r.	1 078 948,97	58 767,33	1 137 716,30
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	459 135,99	0,00	459 135,99
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 30.06.2021r.	1 538 084,96	58 767,33	1 596 852,29
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2020r.	544 597,27	58 767,33	603 364,60
koszt amortyzacji	65 048,80	0,00	65 048,80
stan na 30.06.2020r.	609 646,07	58 767,33	668 413,40
stan na 01.01.2021r.	675 360,71	58 767,33	734 128,04
koszt amortyzacji	78 323,05	0,00	78 323,05
stan na 30.06.2021r.	753 683,76	58 767,33	812 451,09
Wartość netto			
stan na 30.06.2021r.	784 401,20	0,00	784 401,20
stan na 01.01.2021r.	403 588,26	0,00	403 588,26
stan na 30.06.2020r.	469 302,90	0,00	469 302,90

2. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 2021-01-01 do 2021-06-30	w okresie od 2020-01-01 do 2020-12-31	w okresie od 2020-01-01 do 2020-06-30
Stan na początek okresu sprawozdawczego	1 631 204,04	997 987,72	997 987,72
utworzony odpis aktualizujący należności	197 541,67	476 059,49	309 600,72
należności EKK WAGON Sp. z o.o.-uchylenie postępowania sanacyjnego	0,00	293 150,16	293 150,16
cofnięcie wykorzystania odpisu			
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-1 855,03	-13 591,14	-4 103,37
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-74 059,57	-122 402,19	-42 795,10
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	1 752 831,11	1 631 204,04	1 553 840,13

3. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.06.2021r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	Stan na 2021-06-30	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-06-30
Należności z tytułu dostaw i usług	4 293 336,45	3 267 506,31	4 001 963,64
Pozostałe należności	3 181 186,50	3 296 530,43	2 276 874,77
w tym:			
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	890 153,17	900 301,97	892 240,85
- podatek VAT do zwrotu	2 125 149,00	2 056 965,00	1 183 024,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	179 410,00	0,00
- inne	165 884,33	159 853,46	201 609,92
Należności brutto razem	7 474 522,95	6 564 036,74	6 278 838,41
odpisy aktualizujące wartość należności	-1 752 831,11	-1 631 204,04	-1 553 840,13
Należności netto razem	5 721 691,84	4 932 832,70	4 724 998,28

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	Stan na 2021-06-30	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-06-30
do 30 dni	402 636,70	284 150,59	527 925,38
powyżej 30 dni do 90 dni	283 009,18	271 172,84	281 038,63
powyżej 90 dni do 180 dni	190 488,34	131 030,75	164 794,13
powyżej 180 dni do 365 dni	152 900,18	196 130,71	224 641,14
powyżej 365 dni	1 600 696,94	1 442 819,16	1 238 031,63
Należności przeterminowane brutto razem	2 629 731,34	2 325 304,05	2 436 430,91
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-1 752 831,11	-1 631 204,04	-1 553 840,13
Należności przeterminowane netto razem	876 900,23	596 755,84	882 590,78

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

	Stan na 2021-06-30	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-06-30
środki pieniężne w kasie	43 885,94	32 329,07	29 336,32
środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 164 846,09	3 096 516,68	1 658 900,77
lokaty overnight	129 000,00	2 706 000,00	5 312 195,24
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	0,00	500 044,94	0,00
środki w drodze	10 494,73	0,00	0,00
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	1 348 226,76	6 334 890,69	7 000 432,33
w tym w PLN	1 348 226,76	6 334 890,69	7 000 432,33
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	248 330,82	80 920,93	226 682,06

5. Struktura akcjonariatu stan na dzień 13.08.2021r.

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

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

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

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 13.08.2021r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

7. Zysk przypadający na jedną akcję

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

za okres	od 2021-01-01 do 2021-06-30	od 2020-01-01 do 2020-06-30
zysk (strata) netto danego okresu	-381 777,31	289 833,58
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	-0,08	0,05

8. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa				Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Udzielone pożyczki	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	0,00	6 881,81	0,00	0,00	134 900,65
MZO S.A.	0,00	1 025,80	0,00	0,00	5 696,24
MZK S.A.	0,00	7 069,14	0,00	0,00	2 393,88
MZGM Sp. z o.o.	0,00	10 972,74	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	13 740,00	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	1 813,78	0,00	0,00	0,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	1 700,19	0,00	1 788 141,36	7 011,00
razem	0,00	43 203,46	0,00	1 788 141,36	153 691,77

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	37 535,75	0,00	0,00	0,00	656 254,42
MZO S.A.	2 566,87	0,00	0,00	0,00	41 608,20
MZK S.A.	42 126,10	0,00	3 000,00	0,00	6 597,80
MZGM Sp. z o.o.	105 531,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	46 428,91	0,00	0,00	0,00	2 657,37
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	9 145,35	0,00	0,00	0,00	746,30
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	14 499,23	24 110,62	0,00	0,00	39 400,00
razem	257 833,39	24 110,62	3 000,00	0,00	765 264,09

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

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

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

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

Warunki udzielenia pożyczek:

Pożyczka długoterminowa

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

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

Pożyczka krótkoterminowa

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 30.06.2021 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.06.2021 r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 774.405 zł. Kwota ta wynika z:

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

2. WODKAN S.A. nie zaciągnął żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
3. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja zaniechania jakiegokolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
4. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi w okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. wyniósł 47 tys. zł.
5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2021 r. do dnia 30.06.2021 r. wyniosły 10.081 tys. zł.
6. Spółka nie udzieliła członkom Zarządu i Rady Nadzorczej żadnych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej, ich

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

7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.

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

Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-30.06.2021 r.

1. Zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

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

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

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

Nie wystąpiły.

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

Spółka w okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

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

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. wzrosły o 876 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 302 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. wyniosła 1.587.252,25 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 101,77 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. wyniosła 1.637.847,32 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 101,38 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. wzrosły o 10.571 tys. zł. Wzrost kosztów jest przede wszystkim wynikiem prowadzenia prac remontowych związanych z modernizacją kolektorów tłacznych – zadanie dofinansowane w ramach środków z POiIŚ na lata 2014 – 2020, koszt tego remontu rozliczany jest w czasie.

Wynik na sprzedaży zamknął się stratą w wysokości 997 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. z okresem od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 1.039 tys. zł., ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się stratą w wysokości 297 tys. zł.

Koszty finansowe związane są głównie z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych z WFOŚ i GW w Poznaniu oraz NFOŚ i GW w Warszawie na realizację inwestycji infrastruktury WODKAN S.A.. Pożyczki zostały przyznane na preferencyjnych warunkach z możliwością umorzenia do wysokości 15% lub 25% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę. Spółka na dzień 30.06.2021 r. osiągnęła wynik brutto wykazujący stratę w wysokości 382 tys. zł, natomiast wynik netto wykazuje stratę w wysokości 382 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 II kwartale 2021 r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej oraz modernizacji stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków. Realizowane inwestycje zmierzają do rozbudowy istniejących systemów wodociągowego i kanalizacji zbiorczej dla Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Zamierzenie to ma na celu optymalne wykorzystanie Stacji Uzdatniania Wody i Oczyszczalni Ścieków.

W okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 10.081 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 9.622 tys. zł.

Spółka realizuje inwestycje:

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

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

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

Do dnia 13.08.2021 r. z ww. tytułu do spółki wpłynęły środki finansowe w wysokości

- 26 376 775,11 zł w postaci refundacji,

- 13 148 674,30 zł w postaci zaliczki, co daje łącznie **39 525 449,41 zł.**

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

Na dzień 30.06.2021 r. Spółka zatrudniała 163 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 154,77 etaty.

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 30. czerwca 2021 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

PREZES ZARZĄDU

(-)