



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za III kwartał 2023 roku

Podstawa prawna przekazania raportu do publicznej wiadomości:

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

Ostrów Wielkopolski, listopad 2023r.

Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego.....	3
Bilans	6
Rachunek zysków i strat	8
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	11
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	14
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych	17
Zasady rachunkowości	17
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	19
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)	19
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)	21
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności	22
4. Należności	22
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	22
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.11.2023r.....	23
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	23
8. Zysk przypadający na jedną akcję	23
9. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego	24
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	25
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	29

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy 2023 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.11.2023 roku.

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

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

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

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

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

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

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 30.09.2023r.:

Marek Karolczak

- Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.09.2023r. :

Joanna Stasińska

- Przewodnicząca,

Jan Banasiński

- Zastępca Przewodniczącego,

Magdalena Ruks-Wojtkowiak

- Sekretarz,

Mikołaj Kostka

- Członek,

Antoni Hadryś

- Członek

Wiktor Klimiuk

- Członek,

Ryszard Wiśniewski

- Członek,

Marian Kupijaj

- Członek.

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

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

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

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

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

Wybrane dane finansowe

Informacje finansowe przeliczone zostały na euro według następujących zasad:

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

Kursy wymiany złotego na euro

Okres sprawozdawczy	średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do września	średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30. września
2022	4,6880	4,8698
2023	4,5773	4,6356

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w eur	
	III kwartał stan na 2023-09-30	III kwartał stan na 2022-09-30	III kwartał stan na 2023-09-30	III kwartał stan na 2022-09-30
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	31 090 586,96	29 626 301,12	6 792 341,98	6 319 603,48
Przychody netto ze sprzedaży	31 104 784,17	29 790 953,75	6 795 443,64	6 354 725,63
Zysk (strata) ze sprzedaży	-326 688,50	82 924,10	-71 371,44	17 688,59
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	349 583,10	1 515 750,06	76 373,21	323 325,52
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	74 382,56	1 404 757,38	16 250,31	299 649,61
Zysk (strata) netto	74 382,56	1 404 757,38	16 250,31	299 649,61
Amortyzacja	6 076 102,99	5 123 763,02	1 327 442,59	1 092 952,86
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 629 340,25	6 488 432,71	1 011 369,20	1 384 051,35
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 080 745,53	-3 238 075,03	-1 546 926,25	-690 715,66
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 056 452,17	-5 665 072,29	449 271,88	-1 208 419,86
Przepływy pieniężne netto, razem	1 771 022,21	-2 414 714,61	386 914,17	-515 084,17
Należności długoterminowe	700,00	700,00	151,01	143,74
Należności krótkoterminowe	3 827 957,28	3 246 134,67	825 773,85	666 584,80
Środki pieniężne	6 364 732,49	7 252 880,95	1 373 011,58	1 489 359,10
Aktywa razem	250 177 060,67	247 398 236,55	53 968 647,14	50 802 545,60
Rezerwy na zobowiązania	16 458 594,19	15 174 620,61	3 550 477,65	3 116 066,49
Zobowiązania długoterminowe	13 473 764,71	12 026 459,86	2 906 584,85	2 469 600,37
Zobowiązania krótkoterminowe	7 356 992,83	4 995 560,37	1 587 063,77	1 025 824,55
Kapitał własny	172 260 475,33	173 304 536,82	37 160 340,70	35 587 608,69
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 042 098,11	10 511 057,95
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675
	w zł		w eur	
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	0,01	0,27	0,00	0,05
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	33,65	33,86	7,26	6,95

Bilans

AKTYWA	Stan na 2023-09-30	Stan na 2022-12-31	Stan na 2022-09-30
A. Aktywa trwale długoterminowe	237 734 465,15	237 262 744,43	234 265 689,12
I. Wartości niematerialne i prawne	1 054 813,00	782 053,50	757 556,05
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	1 054 813,00	782 053,50	757 556,05
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	217 741 444,30	216 898 604,45	213 681 009,35
1. Środki trwałe	216 103 440,83	214 214 070,51	200 070 427,13
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 440 917,32	2 440 917,32	2 546 502,64
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	185 565 082,43	184 583 427,11	179 731 693,16
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 908 471,40	20 464 547,89	10 846 926,83
d) środki transportu	3 936 831,39	4 224 457,37	4 390 840,66
e) inne środki trwałe	2 252 138,29	2 500 720,82	2 554 463,84
2. Środki trwałe w budowie	1 638 003,47	2 684 533,94	13 603 582,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	7 000,00
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	936 337,69	1 138 837,69	1 206 337,69
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	906 777,74	1 109 277,74	1 176 777,74
4. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 001 170,16	18 442 548,79	18 620 086,03
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 120 917,00	1 120 917,00	1 076 547,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 880 253,16	17 321 631,79	17 543 539,03
B. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	12 442 595,52	12 606 256,97	13 132 547,43
I. Zapasy	1 014 866,61	1 035 948,50	1 112 593,34
1. Materiały	663 793,98	977 877,85	885 618,52
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	348 739,92	36 017,67	206 342,84
5. Zaliczki na dostawy	2 332,71	22 052,98	20 631,98
II. Należności krótkoterminowe	3 827 957,28	3 481 470,23	3 246 134,67
1. Należności od jednostek powiązanych	32 628,33	45 114,35	38 371,54
a) z tytułu dostaw i usług	32 628,33	45 114,35	38 371,54
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 795 328,95	3 436 355,88	3 207 763,13
a) z tytułu dostaw i usług	3 523 297,95	2 658 788,26	3 090 701,29
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	164 028,00	670 742,00	0,00
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
d) inne	108 003,00	108 073,97	117 061,84
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 634 732,49	7 029 685,60	7 534 252,70
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	270 000,00	270 000,00	281 371,75
3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00
4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 364 732,49	6 759 685,60	7 252 880,95
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	965 039,14	1 059 152,64	1 239 566,72
1. Dotyczące kosztów - rodzajowe	913 859,03	978 081,92	1 113 588,71
2. Inne	51 180,11	81 070,72	125 978,01
- koszty finansowe przyszłych okresów	0,00	0,00	0,00
- odsetki	6 904,10	22 387,95	8 698,63
- VAT do rozliczenia	44 276,01	58 682,77	117 279,38
C. Aktywa trwale klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	250 177 060,67	249 869 001,40	247 398 236,55

PASYWA	Stan na 2023-09-30	Stan na 2022-12-31	Stan na 2022-09-30
A. Kapitały (fundusz) własny	172 260 475,33	172 186 092,77	173 304 536,82
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	80 440 502,81	80 154 189,48	80 126 982,66
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 451 431,79	10 451 431,79	10 478 638,61
IV. Kapitał rezerwowy	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
V. Zyski zatrzymane	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) bieżącego okresu	74 382,56	286 313,33	1 404 757,38
VII. Wynik roku ubiegłego	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 916 585,34	77 682 908,63	74 093 699,73
I. Rezerwy na zobowiązania	16 458 594,19	16 909 714,91	15 174 620,61
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 839 598,00	12 839 598,00	11 718 017,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	3 187 183,49	3 638 304,21	3 024 790,91
- długoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze	2 915 922,80	3 199 051,80	2 882 448,26
- krótkoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze	271 260,69	439 252,41	142 342,65
3. Pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70	431 812,70
II. Zobowiązania długoterminowe	13 473 764,71	12 467 322,97	12 026 459,86
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	13 473 764,71	12 467 322,97	12 026 459,86
a) kredyty i pożyczki	13 298 324,91	12 284 975,97	11 825 036,97
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	175 439,80	182 347,00	201 422,89
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 356 992,83	6 908 048,91	4 995 560,37
1. Wobec jednostek powiązanych	85 899,02	239 726,26	199 439,62
a) z tytułu dostaw i usług	80 414,17	238 014,11	194 166,22
b) inne	5 484,85	1 712,15	5 273,40
2. Wobec pozostałych jednostek	7 006 431,54	6 555 073,37	4 532 635,45
a) kredyty i pożyczki	2 907 734,53	2 064 085,72	1 481 797,57
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	612 335,52	755 509,86	868 697,01
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	921 246,69	920 432,31	857 874,20
j) z tytułu wynagrodzeń	754 259,56	635 910,22	638 223,34
k) inne	1 810 855,24	2 179 135,26	686 043,33
3. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	264 662,27	113 249,28	263 485,30
IV. Rozliczenia międzyokresowe	40 627 233,61	41 397 821,84	41 897 058,89
1. Dotyczące przychodów	40 495 626,25	41 360 522,48	41 751 420,53
- umorzone pożyczki z WFOSiGW	2 404 360,69	2 331 949,38	2 338 593,42
- otrzymane dotacje oraz środki trwale otrzymane nieodpłatnie rozliczone z naliczoną amortyzacją	38 091 265,56	39 028 573,10	39 412 827,11
- przychody przyszłych okresów-otrzymana zaliczka 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	96 307,00	1 999,00	110 338,00
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	250 177 060,67	249 869 001,40	247 398 236,55

Rachunek zysków i strat

	od 2023-07-01 do 2023-09-30	od 2023-01-01 do 2023-09-30	od 2022-01-01 do 2022-12-31	od 2022-07-01 do 2022-09-30	od 2022-01-01 do 2022-09-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 081 852,99	31 090 586,96	38 686 484,14	9 964 326,40	29 626 301,12
- od jednostek powiązanych	145 719,52	433 885,91	511 127,43	125 153,38	371 652,12
I. Przychody ze sprzedaży produktów	11 196 814,37	31 091 515,56	39 167 764,95	10 239 342,73	29 471 380,15
1. woda	3 605 190,32	9 208 232,08	11 382 509,39	3 193 481,29	8 688 797,97
2. ścieki	5 466 882,51	15 506 549,00	19 783 900,96	5 090 254,56	14 875 220,29
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 311 349,50	4 009 669,72	5 265 305,51	1 264 833,50	3 877 470,52
4. produkcja energii	69 628,54	312 722,25	462 802,04	102 603,80	376 684,13
8. działalność pomocnicza	743 763,50	2 054 342,51	2 273 247,05	588 169,58	1 653 207,24
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	-137 568,98	-54 480,80	-1 196 142,18	-299 912,73	-225 214,85
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	18 778,34	40 283,59	85 854,90	20 977,69	60 562,22
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	8 837,39	13 268,61	629 006,47	3 918,71	319 573,60
1. przychody ze sprzedaży świadcstw pochodzenia	0,00	0,00	612 860,11	0,00	307 406,92
2. przychody ze sprzedaży innych towarów i materiałów	8 837,39	13 268,61	16 146,36	3 918,71	12 166,68
B. Koszty działalności operacyjnej	10 167 805,62	31 417 275,46	39 539 294,74	9 795 358,44	29 543 377,02
I. Amortyzacja	2 027 563,59	6 076 102,99	6 853 209,39	1 718 307,64	5 123 763,02
II. Zużycie materiałów i energii	1 507 652,32	5 739 985,34	6 220 740,47	1 493 364,25	4 401 127,96
1. materiały	756 392,38	2 413 066,83	3 165 541,52	756 006,38	2 307 713,84
2. energia	751 259,94	3 326 918,51	3 055 198,95	737 357,87	2 093 414,12
III. Usługi obce	1 086 248,49	2 549 370,56	4 509 007,99	1 572 591,52	3 635 485,25
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym:	892 449,22	1 899 175,40	3 787 578,35	1 370 350,19	3 135 168,41
- zagospodarowanie osadów pościekowych	389 207,64	517 289,32	1 964 511,78	921 131,36	1 793 181,06
2. remonty i konserwacje	193 799,27	650 195,16	721 429,64	202 241,33	500 316,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 821 107,34	5 674 883,98	7 320 705,82	1 793 669,94	5 589 709,15
- podatek od nieruchomości	1 656 828,00	4 966 014,00	6 508 188,00	1 627 229,00	4 882 054,00
V. Wynagrodzenia	2 964 649,31	8 430 180,06	10 482 645,44	2 527 376,41	7 735 802,73
1. osobowy fundusz płac	2 858 941,91	8 153 131,36	10 157 489,94	2 450 860,57	7 487 163,07
2. bezosobowy fundusz płac	105 707,40	277 048,70	325 155,50	76 515,84	248 639,66

	od 2023-07-01 do 2023-09-30	od 2023-01-01 do 2023-09-30	od 2022-01-01 do 2022-12-31	od 2022-07-01 do 2022-09-30	od 2022-01-01 do 2022-09-30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	645 901,73	2 291 323,63	2 673 001,26	590 005,88	2 056 499,53
1. ZUS	525 370,10	1 549 457,87	1 943 253,82	465 744,97	1 432 872,97
2. Inne	120 531,63	741 865,76	729 747,44	124 260,91	623 626,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	111 045,00	641 967,60	832 792,14	96 320,00	614 020,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 637,84	13 461,30	647 192,23	3 722,80	386 968,43
1. wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	0,00	0,00	631 853,07	0,00	375 409,99
2. wartość innych sprzedanych materiałów	3 637,84	13 461,30	15 339,16	3 722,80	11 558,44
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	914 047,37	-326 688,50	-852 810,60	168 967,96	82 924,10
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	711 733,09	2 151 148,77	4 317 724,89	2 210 325,05	3 357 626,45
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-1 246,68	0,00	411 943,82	0,00	0,00
II. Dotacje	555 720,72	1 636 588,73	1 548 047,10	384 254,01	1 163 793,09
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	68 777,66	198 599,67	206 918,11	26 529,22	168 247,61
IV. Inne przychody operacyjne	88 481,39	315 960,37	2 150 815,86	1 799 541,82	2 025 585,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	61 152,21	1 474 877,17	2 067 759,77	1 804 304,85	1 924 800,49
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 638,43	1 638,43	0,00	7 920,44	26 293,90
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	48 753,52	1 436 833,34	1 955 885,98	1 779 534,55	1 838 589,81
III. Inne koszty operacyjne	10 760,26	36 405,40	111 873,79	16 849,86	59 916,78
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 564 628,25	349 583,10	1 397 154,52	574 988,16	1 515 750,06
G. Przychody finansowe	108 536,89	342 222,87	593 058,37	158 377,02	362 505,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	108 536,89	342 222,87	593 058,37	158 377,02	362 505,96
-odsetki od lokat	37 041,66	111 705,96	233 144,56	65 580,14	156 478,79
-odsetki od udzielonych pożyczek	28 059,01	89 537,23	114 308,73	34 013,90	80 290,13
-odsetki od należności	43 436,22	140 979,68	245 605,08	58 782,98	125 737,04
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

	od 2023-07-01 do 2023-09-30	od 2023-01-01 do 2023-09-30	od 2022-01-01 do 2022-12-31	od 2022-07-01 do 2022-09-30	od 2022-01-01 do 2022-09-30
H. Koszty finansowe	213 816,95	617 423,41	626 688,56	180 995,58	473 498,64
I. Odsetki	172 237,06	520 975,57	532 917,44	141 353,17	407 116,14
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	41 579,89	96 447,84	93 771,12	39 642,41	66 382,50
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	848 785,01	74 382,56	1 363 524,33	552 369,60	1 404 757,38
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	1 077 211,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	848 785,01	74 382,56	286 313,33	552 369,60	1 404 757,38

	od 2023-07-01 do 2023-09-30	od 2023-01-01 do 2023-09-30	od 2022-01-01 do 2022-12-31	od 2022-07-01 do 2022-09-30	od 2022-01-01 do 2022-09-30
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości					
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	10 451 431,79	10 451 431,79	10 478 638,61	10 478 638,61	10 478 638,61
-korekta UR	0,00	0,00	-27 206,82	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	27 206,82	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	27 206,82	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	10 478 638,61	10 478 638,61
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu					
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
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					
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	286 313,33	641 743,33	0,00	641 743,33
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	286 313,33	641 743,33	0,00	641 743,33
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	286 313,33	641 743,33	0,00	641 743,33
- podział zysku	0,00	286 313,33	641 743,33	0,00	641 743,33

	od 2023-07-01 do 2023-09-30	od 2023-01-01 do 2023-09-30	od 2022-01-01 do 2022-12-31	od 2022-07-01 do 2022-09-30	od 2022-01-01 do 2022-09-30
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekta rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	74 382,56	74 382,56	286 313,33	1 404 757,38	1 404 757,38
a) Zysk netto narastająco	74 382,56	74 382,56	286 313,33	1 404 757,38	1 404 757,38
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)	172 260 475,33	172 260 475,33	172 186 092,77	173 304 536,82	173 304 536,82

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	od 2023-07-01 do 2023-09-30	od 2023-01-01 do 2023-09-30	od 2022-01-01 do 2022-12-31	od 2022-07-01 do 2022-09-30	od 2022-01-01 do 2022-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	1 459 348,19	74 382,56	286 313,33	552 369,60	1 404 757,38
II. Korekty razem	2 125 203,44	4 554 957,69	7 760 918,92	697 906,32	5 083 675,33
1. Amortyzacja	2 027 563,59	6 076 102,99	6 853 209,39	1 718 307,64	5 123 763,02
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	144 178,05	431 438,34	418 608,71	107 339,27	326 826,01
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-13 078,85	-46 792,29	-461 939,12	-8 163,72	-16 784,81
5. Zmiana stanu rezerw	-246 600,00	-451 120,72	1 442 823,30	-130 634,00	-292 271,00
6. Zmiana stanu zapasów	-27 769,60	21 081,89	-12 822,49	-334 363,28	-89 467,33
7. Zmiana stanu należności	714 941,89	-346 487,05	-302 542,14	287 483,23	-67 206,58
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-305 219,58	-100 088,18	606 410,68	-946 201,33	738 319,70
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-168 812,06	-1 029 177,29	-782 829,41	4 138,51	-639 503,68
11. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 584 551,63	4 629 340,25	8 047 232,25	1 250 275,92	6 488 432,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy					
1. Otrzymane odsetki	121 105,89	341 907,46	998 759,28	118 432,36	315 864,81
3. Spłata rat kapitałowych udziałowców pożyczek	37 641,93	89 537,23	114 308,73	33 838,20	68 918,38
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	67 500,00	202 500,00	270 000,00	67 500,00	202 500,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	1 439,51	548 791,25	0,00	357,72
II. Wydatki					
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 963,96	48 430,72	65 659,30	17 094,16	44 088,71
3. Inne wydatki inwestycyjne	1 126 396,78	7 422 652,99	7 151 279,63	1 190 005,28	3 553 939,84
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 126 396,78	7 422 512,99	7 135 349,23	1 190 005,28	3 553 939,84
2. Udzielenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	140,00	15 930,40	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 005 290,89	-7 080 745,53	-6 152 520,35	-1 071 572,92	-3 238 075,03

	od 2023-07-01 do 2023-09-30	od 2023-01-01 do 2023-09-30	od 2022-01-01 do 2022-12-31	od 2022-07-01 do 2022-09-30	od 2022-01-01 do 2022-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	1 459 348,19	74 382,56	286 313,33	552 369,60	1 404 757,38
II. Korekty razem	2 125 203,44	4 554 957,69	7 760 918,92	6 979 906,32	5 083 675,33
1. Amortyzacja	2 027 563,59	6 076 102,99	6 853 209,39	1 718 307,64	5 123 763,02
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	144 178,05	431 438,34	418 608,71	107 339,27	326 826,01
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-13 078,85	-46 792,29	-461 939,12	-8 163,72	-16 784,81
5. Zmiana stanu rezerw	-246 600,00	-451 120,72	1 442 823,30	-130 634,00	-292 271,00
6. Zmiana stanu zapasów	-27 769,60	21 081,89	-12 822,49	-334 363,28	-89 467,33
7. Zmiana stanu należności	714 941,89	-346 487,05	-302 542,14	287 483,23	-67 206,58
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-305 219,58	-100 088,18	606 410,68	-946 201,33	738 319,70
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-168 812,06	-1 029 177,29	-782 829,41	4 138,51	-639 503,68
11. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 584 551,63	4 629 340,25	8 047 232,25	1 250 275,92	6 488 432,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy					
1. Otrzymane odsetki	121 105,89	341 907,46	998 759,28	118 432,36	315 864,81
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	37 641,93	89 537,23	114 308,73	33 838,20	68 918,38
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	67 500,00	202 500,00	270 000,00	67 500,00	202 500,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	1 439,51	548 791,25	0,00	357,72
II. Wydatki					
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 963,96	48 430,72	65 659,30	17 094,16	44 088,71
2. Udzielenie pożyczek	1 126 396,78	7 422 652,99	7 151 279,63	1 190 005,28	3 553 939,84
3. Inne wydatki inwestycyjne	1 126 396,78	7 422 512,99	7 135 349,23	1 190 005,28	3 553 939,84
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 005 290,89	-7 080 745,53	-6 152 520,35	-1 071 572,92	-3 238 075,03

	od 2023-07-01 do 2023-09-30	od 2023-01-01 do 2023-09-30	od 2022-01-01 do 2022-12-31	od 2022-07-01 do 2022-09-30	od 2022-01-01 do 2022-09-30
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy					
1. Wpływy netto z emisji akcji	78 093,69	3 843 881,19	2 266 380,60	0,00	1 129 180,60
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne wpływy (dotacja)	0,00	3 163 350,00	1 186 646,85	0,00	49 446,85
	78 093,69	680 531,19	1 079 733,75	0,00	1 079 733,75
II. Wydatki					
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	886 332,22	1 787 429,02	7 069 002,46	5 396 341,41	6 794 252,89
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	689 786,00	1 102 758,00	614 241,00	0,00	614 241,00
4. Odsetki	196 546,22	684 671,02	566 328,11	5 203 684,28	5 668 429,76
	-808 238,53	2 056 452,17	-4 802 621,86	-5 396 341,41	-5 665 072,29
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej					
D. Przepływy pieniężne netto, razem	1 771 022,21	-394 953,11	-2 907 909,96	-5 217 638,41	-2 414 714,61
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 771 022,21	-394 953,11	-2 907 909,96	-5 217 638,41	-2 414 714,61
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 593 710,28	6 759 685,60	9 667 595,56	12 470 519,36	9 667 595,56
G. Środki pieniężne na koniec okresu	6 364 732,49	6 364 732,49	6 759 685,60	7 252 880,95	7 252 880,95
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	137 327,55	137 327,55	38 930,12	164 708,96	164 708,96

Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego.

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

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

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

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

Niniejsze niezbadane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je analizować łącznie ze zbadanym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 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 01.01.2022 do 31.12.2022r.

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 2022 roku.

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

Wszystkie dane zawarte w raporcie za III kwartał 2023 r. w rachunku zysków i strat oraz bilansie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres ubiegłego roku.

Zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego

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

Kluczowe wartości oparte na profesjonalnym osądzie i źródła szacunków

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

Dotyczy to w Spółce między innymi oszacowania:

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

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

Sezonowość

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

wartość brutto	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
stan na 01.01.2022r.	2 759 706,68	307 486 535,48	39 056 048,47	7 766 491,53	5 557 156,76	12 716 435,97	375 342 374,89
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 872 624,61	3 872 624,61
reklasyfikacja	0,00	1 803 364,93	931 895,28	135 908,56	114 309,59	-2 985 478,36	0,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacje	0,00	-53 765,14	-330 377,72	0,00	-13 173,64	0,00	-397 316,50
stan na 30.09.2022r.	2 759 706,68	309 236 135,27	39 657 566,03	7 902 400,09	5 658 292,71	13 603 582,22	378 817 683,00
stan na 01.01.2023r.	2 654 121,36	315 104 451,31	49 650 987,71	7 903 749,09	5 698 381,51	2 684 533,94	383 696 224,92
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 913 064,64	6 913 064,64
reklasyfikacja	0,00	4 225 021,31	3 442 656,80	230 978,51	60 938,49	-7 959 595,11	0,00
zbycia	0,00	-13 431,27	0,00	0,00	-179,00	0,00	-13 610,27
likwidacje	0,00	-227 537,03	-99 839,46	0,00	-26 664,98	0,00	-354 041,47
stan na 30.09.2023r.	2 654 121,36	319 088 504,32	52 993 805,05	8 134 727,60	5 732 476,02	1 638 003,47	390 241 637,82

skumulowana amortyzacja (umorzzenie)									
	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 01.01.2022r.	213 203,98	126 394 630,43	27 958 801,80	3 013 983,14	2 816 823,88	0,00	160 397 443,23		
amortyzacja za okres	0,06	3 149 197,15	1 171 956,47	497 576,29	297 155,33	0,00	5 115 885,30		
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-39 385,47	-320 119,07	0,00	-10 150,34	0,00	-369 654,88		
stan na 30.09.2022r.	213 204,04	129 504 442,11	28 810 639,20	3 511 559,43	3 103 828,87	0,00	165 143 673,65		
stan na 01.01.2023r.	213 204,04	130 521 024,20	29 186 439,82	3 679 291,72	3 197 660,69	0,00	166 797 620,47		
amortyzacja za okres	0,00	3 243 095,93	1 996 090,57	518 604,49	309 495,86	0,00	6 067 286,85		
eliminacja w skutek zbycia	0,00	-117,69	0,00	0,00	-179,00	0,00	-296,69		
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-240 580,55	-97 196,74	0,00	-26 639,82	0,00	-364 417,11		
stan na 30.09.2023r.	213 204,04	133 523 421,89	31 085 333,65	4 197 896,21	3 480 337,73	0,00	172 500 193,52		

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

Wartość brutto	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
stan na 01.01.2022r.	1 538 084,96	58 767,33	1 596 852,29
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	119 385,00	0,00	119 385,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2022r.	1 657 469,96	58 767,33	1 716 237,29
stan na 01.01.2023r.	1 684 831,35	58 767,33	1 743 598,68
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	281 575,64	0,00	281 575,64
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	-9 112,72	0,00	-9 112,72
stan na 30.09.2023r.	1 957 294,27	58 767,33	2 016 061,60
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2022r.	892 036,19	58 767,33	950 803,52
koszt amortyzacji	7 877,72	0,00	7 877,72
zbycie lub zmiana klasyfikacji	0,00	0,00	0,00
odpis aktualizacyjny z tytułu utraty wartości odniesiony na wynik	0,00	0,00	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości odniesionego na wynik	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2022r.	899 913,91	58 767,33	958 681,24
stan na 01.01.2023r.	902 777,85	58 767,33	961 545,18
koszt amortyzacji	8 816,14	0,00	8 816,14
likwidacja, zbycie lub zmiana klasyfikacji	-9 112,72	0,00	-9 112,72
odpis aktualizacyjny z tytułu utraty wartości odniesiony na wynik	0,00	0,00	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości odniesionego na wynik	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
stan na 30.09.2023r.	902 481,27	58 767,33	961 248,60

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2023 do 30.09.2023	w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022	w okresie od 01.01.2022 do 30.09.2022
Stan na początek okresu sprawozdawczego	3 642 427,41	1 806 610,79	1 806 610,79
utworzony odpis aktualizujący należności	1 533 175,46	2 049 257,27	1 904 676,69
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-36 200,47	-6 522,54	-2 438,23
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-198 599,67	-206 918,11	-168 247,61
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	4 940 802,73	3 642 427,41	3 540 601,64

4. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.09.2023r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	stan na dzień 30.09.2023	stan na dzień 31.12.2022	stan na dzień 30.09.2022
Należności z tytułu dostaw i usług	4 171 904,65	3 330 650,88	3 757 541,88
Pozostałe należności w tym:	4 596 855,36	3 793 246,76	3 029 194,43
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	1 331 539,58	1 221 069,33	1 196 282,59
- podatek VAT do zwrotu	164 028,00	670 742,00	0,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
- inne	3 101 287,78	1 901 435,43	1 832 911,84
Należności brutto razem	8 768 760,01	7 123 897,64	6 786 736,31
odpisy aktualizujące wartość należności	-4 940 802,73	-3 642 427,41	-3 540 601,64
Należności netto razem	3 827 957,28	3 481 470,23	3 246 134,67

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	stan na dzień 30.09.2023	stan na dzień 31.12.2022	stan na dzień 30.09.2022
do 90 dni	684 460,15	563 471,32	2 288 024,43
powyżej 90 dni do 180 dni	1 341 602,90	1 903 099,66	84 332,00
powyżej 180 dni do 360 dni	151 744,05	68 623,39	93 381,24
powyżej 360 dni	3 037 716,09	1 769 721,29	1 726 188,10
Należności przeterminowane brutto razem	5 215 523,19	4 304 915,66	4 191 925,77
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-3 902 202,44	-3 602 782,12	-3 500 956,35
Należności przeterminowane netto razem	1 313 320,75	702 133,54	690 969,42

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

	stan na dzień 30.09.2023	stan na dzień 31.12.2022	stan na dzień 30.09.2022
środki pieniężne w kasie	43 373,31	30 136,11	47 066,46
środki pieniężne na rachunkach bankowych	729 379,63	848 337,53	1 000 938,73
lokaty overnight	82 000,00	1 071 547,62	479 193,63
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	5 509 979,55	4 809 664,34	5 709 650,57
środki w drodze	0,00	0,00	16 031,56
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	6 364 732,49	6 759 685,60	7 252 880,95
w tym w PLN	6 364 732,49	6 759 685,60	7 252 880,95
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	137 327,55	38 930,12	164 708,96

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.11.2023r.

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

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

Na dzień przekazania raportu za III kwartał 2023r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.11.2023r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. Zysk przypadający na jedną akcję

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

za okres	od 2023-01-01 do 2023-09-30	od 2022-01-01 do 2022-09-30
zysk (strata) netto danego okresu	74 382,56	1 404 757,38
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,01	0,27

9. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa				Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Udzielone pożyczki	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	0,00	7 529,40	0,00	0,00	57 057,19
MZO S.A.	0,00	543,75	0,00	0,00	12 655,98
MZK S.A.	0,00	10 078,80	0,00	0,00	5 484,85
MZGM Sp. z o.o.	0,00	10 887,39	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	991,61	0,00	0,00	0,00
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	1 597,19	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	1 176 777,74	7 011,00
razem	0,00	33 328,33	0,00	1 176 777,74	85 899,02

Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	68 251,14	0,00	0,00	0,00	1 686 164,25
MZO S.A.	4 125,21	0,02	0,00	0,00	58 965,40
MZK S.A.	89 054,39	0,00	0,00	0,00	1 910,81
MZGM Sp. z o.o.	162 355,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	70 665,54	0,00	0,00	0,00	4 722,55
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	15 223,20	0,59	0,00	0,00	1 550,93
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	24 210,62	89 537,23	0,00	0,00	51 300,00
razem	433 885,91	89 537,84	0,00	0,00	1 831 613,94

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

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

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

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

Warunki udzielenia pożyczek:

Pożyczka długoterminowa

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

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

Pożyczka krótkoterminowa

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 30.09.2023 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.09.2023 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 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 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. wyniósł 40 tys. zł.
 5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2023 r. do dnia 30.09.2023 r. wyniosły 7.195 tys. zł.
 6. Spółka nie udzieliła członkom Zarządu i Rady Nadzorczej żadnych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej, ich małżonkami i krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki lub przysposobienia i kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Spółki.
 7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.

1. WODKAN S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego, w której Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. pełni rolę spółki dominującej. Do komunalnej grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego należą, poza WODKAN S.A., następujące spółki:
 - Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.

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

Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-30.09.2023 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 01.01.2023 r. do 30.09.2023 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 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. wzrosły o 1.314 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne spadły o 1.206 tys. zł, jest to następstwo wystąpienia w roku 2022 w porównywalnym okresie przychodu z tytułu naliczenia kar umownych do IDS-BUS S.A. w związku z niezrealizowaniem umowy budowy suszarni odpadów ściekowych.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. wyniosła 2.538.527,435 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 107,38% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. wyniosła 2.494.512,588 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 100,51% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. wzrosły o 1.874 tys. zł. Obserwujemy znaczny wzrost kosztów energii, który kształtuje się na poziomie 159% kosztów porównywalnego

okresu roku ubiegłego tj. wzrost o 1.234 tys. zł, wzrost kosztów: materiałów eksploatacyjnych o 105 tys. zł, podatków i opłat o 85 tys. zł, wynagrodzeń o 694 tys. zł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o 666 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się stratą w wysokości (-)327 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. z okresem od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. obserwujemy pogorszenie wyniku na sprzedaży o 410 tys. zł., ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 350 tys. zł.

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

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

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

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

Do umów pożyczek zawartych od roku 2020 Spółka złożyła wniosek o ich aneksowanie w zakresie maksymalnej wysokości oprocentowania do 4%. WFOŚiGW w Poznaniu rozpatrzył pozytywnie niniejszy wniosek.

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

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

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

- WIBOR 1Y przyjęto wartość z dnia 30.12.2022r. – 7,23%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.12.2021r. – 2,54%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.03.2022r. – 4,77%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.06.2022r. – 7,05%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.09.2022r. – 7,21%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.12.2022r. – 7,02%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.03.2023r. – 6,89%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.06.2023r. – 6,90%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.09.2023r. – 5,63%.

Spółka na dzień 30.09.2023 r. osiągnęła wynik brutto wykazujący zysk w wysokości 74 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 III kwartale 2023 r. prowadziła ograniczoną działalność inwestycyjną. W III kwartale 2023 poniesiono przede wszystkim nakłady na budowę instalacji fotowolticznej, której celem jest obniżenie kosztów energii elektrycznej.

W okresie od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 6.913 tys. zł, na rzeczowe aktywa.

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

Na dzień 30.09.2023 r. Spółka zatrudniała 164 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 156 etaty.

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

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 30. września 2023 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



