



WODKAN

Raport kwartalny

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

w Ostrowie Wielkopolskim

za II kwartał 2026 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 2026r.

Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego.....	3
Bilans	6
Rachunek zysków i strat.....	8
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	9
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	10
Zasady rachunkowości	11
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	13
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).....	13
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	15
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	16
4. Należności	16
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	16
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 13.08.2026r.	17
7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	17
8. Zysk przypadający na jedną akcję	17
9. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	18
Dodatkowe informacje i objaśnienia	19
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	23

Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres sześciu miesięcy 2026 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 13.08.2026 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
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. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków	PKD 37.00.Z
3. Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych	PKD 42.21.Z
4. Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych	PKD 43.22.Z
5. Przygotowanie terenu pod budowę	PKD 43.12.Z
6. Pozostałe badania i analizy techniczne	PKD 71.20.C
7. Działalność w zakresie geodezji i kartografii	PKD 71.12.A
8. Pozostała działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne	PKD 71.12.B
9. Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych	PKD 33.13.Z
10. Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych	PKD 33.14.Z
11. Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych	PKD 33.11.Z
12. Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia	PKD 33.20.Z
13. Transport drogowy towarów	PKD 49.41.Z
14. Uprawa roślin włókniстых	PKD 01.16.Z
15. Pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie	PKD 01.19.Z
16. Uprawa pozostałych roślin wieloletnich	PKD 01.29.Z
17. Gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych	PKD 02.10.Z
18. Energetyka słoneczna	PKD 35.12.B
19. Energetyka biogazowa	PKD 35.12.D
20. Wytwarzanie energii elektrycznej z pozostałych źródeł odnawialnych	PKD 35.12.F
21. Magazynowanie energii elektrycznej	PKD 35.16.Z
22. Przesyłanie energii elektrycznej	PKD 35.13.Z
23. Handel energią elektryczną	PKD 35.15.Z
24. Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne	PKD 38.11.Z
25. Odzysk surowców	PKD 38.21.Z
26. Odzysk energii	PKD 38.22.Z
27. Pozostały odzysk związany z odpadami	PKD 38.23.Z

28. Spalanie odpadów bez odzysku energii	PKD 38.32.Z
29. Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami	PKD 39.00.Z
30. Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych	PKD 77.32.Z
31. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi	PKD 68.20.Z
32. Działalność związana z administracyjną obsługą biura, włączając działalność wspomagającą	PKD 82.10.Z
33. Działalność w zakresie wymiany ruchu internetowego	PKD 61.10.A
34. Pozostała działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej, bezprzewodowej i satelitarnej	PKD 61.10.B
35. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji, gdzie indziej niesklasyfikowana	PKD 61.90.B
36. Działalność w zakresie odsprzedaży usług telekomunikacyjnych oraz pośrednictwo w telekomunikacji	PKD 61.20.Z
37. Działalność w obszarze komunikacji internetowej	PKD 61.90.A
38. Pozostałe pośrednictwo pieniężne	PKD 64.19.Z
39. Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych	PKD 66.19.Z
40. Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe	PKD 82.91.Z
41. Pozostała sprzedaż detaliczna niewyspecjalizowana	PKD 47.12.Z
42. Sprzedaż detaliczna elektrycznego sprzętu gospodarstwa domowego	PKD 47.54.Z
43. Sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego, artykułów stołowych oraz pozostałych artykułów użytku domowego	PKD 47.55.Z
44. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji	PKD 63.92.Z
45. Działalność związana z grami hazardowymi	PKD 92.00.Z
46. Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane	PKD 85.59.D
47. Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana	PKD 96.99.Z

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 30.06.2026r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.06.2026r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Marcin Gospodarowicz	- Zastępca Przewodniczącego,
Magdalena Ruks-Wojtkowiak	- Sekretarz,
Błażej Majerowicz	- Członek,
Ryszard Wiśniewski	- Członek,
Łukasz Malczewski	- Członek,
Magdalena Małecka	- Członek,
Izabela Gabryszak	- 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, ustalonych przez NBP,
poszczególne pozycje rachunku zysków i strat - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Kursy wymiany złotego na euro

Okres sprawozdawczy	średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do czerwca		średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30. czerwca	
2025	4,2208		4,2419	
2026	4,2522		4,2963	
	w zł		w eur	
WYBRANE DANE FINANSOWE	II kwartał stan na 2026-06-30	I kwartał stan na 2025-06-30	II kwartał stan na 2026-06-30	I kwartał stan na 2025-06-30
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	29 245 241,78	25 925 733,10	6 877 673,15	6 142 374,22
Przychody netto ze sprzedaży	28 416 273,35	24 797 117,24	6 682 722,67	5 874 980,39
Zysk (strata) ze sprzedaży	648 467,88	258 333,55	152 501,74	61 204,88
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 906 713,01	1 407 413,08	448 406,24	333 447,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 812 020,04	1 282 600,00	426 137,07	303 876,04
Zysk (strata) netto	1 222 474,04	1 282 600,00	287 492,13	303 876,04
Amortyzacja	4 133 374,18	4 087 112,64	972 055,45	968 326,54
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 604 923,03	2 470 065,75	1 082 950,71	585 212,70
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 723 555,00	-2 568 370,70	-875 677,30	-608 503,29
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 471 422,24	-700 335,14	-346 037,87	-165 924,74
Przepływy pieniężne netto, razem	-590 054,21	-798 640,09	-138 764,45	-189 215,34
Należności długoterminowe	700,00	700,00	162,93	165,02
Należności krótkoterminowe	5 176 173,16	4 710 006,91	1 204 797,89	1 110 353,12
Środki pieniężne	6 751 904,19	8 839 283,21	1 571 562,55	2 083 802,83
Aktywa razem	251 716 282,03	249 711 233,46	58 589 084,10	58 867 779,41
Rezerwy na zobowiązania	24 381 717,81	19 724 855,38	5 675 050,12	4 650 004,80
Zobowiązania długoterminowe	9 830 617,07	12 136 704,53	2 288 158,90	2 861 148,20
Zobowiązania krótkoterminowe	8 804 169,03	7 708 193,80	2 049 244,47	1 817 155,94
Kapitał własny	173 172 559,89	172 881 592,35	40 307 371,43	40 755 697,29
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 914 147,06	12 066 939,34
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675

Bilans

AKTYWA	Stan na dzień 2026-06-30	Stan na dzień 2025-12-31	Stan na dzień 2025-06-30
A. Aktywa trwałe	235 781 323,63	236 473 203,17	233 059 335,67
I. Wartości niematerialne i prawne	1 198 804,55	1 132 508,38	1 138 325,56
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	1 198 804,55	1 132 508,38	1 138 325,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	212 774 156,07	213 645 729,72	211 756 761,23
1. Środki trwałe	209 027 355,67	211 099 533,87	210 193 362,24
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 440 917,32	2 440 917,32	2 440 917,32
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	184 847 428,68	185 687 394,45	184 328 245,62
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 234 109,12	18 202 281,75	18 516 119,30
d) środki transportu	2 759 497,71	2 906 794,59	3 034 864,45
e) inne środki trwałe	1 745 402,84	1 862 145,76	1 873 215,55
2. Środki trwałe w budowie	3 746 800,40	2 546 195,85	1 563 398,99
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 278 002,44	1 726 802,44	2 213 200,53
1. Nieruchomości	29 559,95	29 559,95	29 559,95
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długo terminowe aktywa finansowe	1 248 442,49	1 697 242,49	2 183 640,58
a) w jednostkach powiązanych	1 248 442,49	1 697 242,49	2 183 640,58
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 529 660,57	19 967 462,63	17 950 348,35
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 516 903,00	2 483 288,00	1 421 748,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 012 757,57	17 484 174,63	16 528 600,35
B. Aktywa obrotowe	15 934 958,40	14 677 231,24	16 651 897,79
I. Zapasy	890 516,28	827 086,46	972 650,86
1. Materiały	886 788,85	823 155,29	769 444,33
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	1 606,94	0,00	201 270,36
5. Zaliczki na dostawy	2 120,49	3 931,17	1 936,17
II. Należności krótkoterminowe	5 176 173,16	3 801 925,44	4 710 006,91
1. Należności od jednostek powiązanych	58 073,88	61 815,00	53 328,27
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	5 118 099,28	3 740 110,44	4 656 678,64
a) z tytułu dostaw i usług	4 676 875,48	3 259 148,64	4 294 655,23
- brutto	5 586 663,30	4 156 669,10	5 161 178,32
- odpis aktualizacyjny	-909 787,82	-897 520,46	-866 523,09
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych ,	284 716,00	322 587,00	209 445,00
c) inne	156 507,80	158 374,80	151 756,60
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	142 289,00	144 156,00	136 452,00
- pozostałe	14 218,80	14 218,80	15 304,60
- brutto	3 007 479,58	3 007 479,58	3 008 565,38
- odpis aktualizujący	-2 993 260,78	-2 993 260,78	-2 993 260,78
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	821,81
- brutto	1 536 838,68	1 474 324,78	1 479 790,14
- odpis aktualizacyjny	-1 536 838,68	-1 474 324,78	-1 478 968,33
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 651 910,56	8 239 558,40	9 406 883,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 651 910,56	8 239 558,40	9 406 883,21
a) w jednostkach powiązanych	900 006,37	897 600,00	567 600,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 751 904,19	7 341 958,40	8 839 283,21
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 216 358,40	1 808 660,94	1 562 356,81
C. należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	251 716 282,03	251 150 434,41	249 711 233,46

PASYWA	Stan na dzień 2026-06-30	Stan na dzień 2025-12-31	Stan na dzień 2025-06-30
A. Kapitały (fundusz) własny	173 172 559,89	171 950 085,85	172 881 592,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	80 612 345,69	80 256 527,75	79 853 402,39
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 043 581,99	10 048 306,43	10 451 431,79
IV. Kapitał rezerwowy	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
V. Zyski zatrzymane	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) bieżącego okresu	1 222 474,04	351 093,50	1 282 600,00
VII. Wynik roku ubiegłego	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 543 722,14	79 200 348,56	76 829 641,11
I. Rezerwy na zobowiązania	24 381 717,81	23 526 782,80	19 724 855,38
1. Rezerwa na tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 663 516,00	18 040 355,00	14 517 566,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	5 688 256,11	5 456 482,10	4 775 476,68
3. Pozostałe rezerwy	29 945,70	29 945,70	431 812,70
II. Zobowiązania długoterminowe	9 830 617,07	11 069 487,94	12 136 704,53
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	9 830 617,07	11 069 487,94	12 136 704,53
a) kredyty i pożyczki	9 571 924,96	10 993 691,48	12 054 751,83
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e) inne	258 692,11	75 796,46	81 952,70
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 804 169,03	8 469 277,15	7 708 193,80
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	80 295,66	138 099,19	86 545,04
a) z tytułu dostaw i usług	80 012,01	137 297,89	85 932,04
b) inne	283,65	801,30	613,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 070 693,60	8 143 318,69	7 042 660,58
a) kredyty i pożyczki	2 720 621,29	2 531 143,66	2 731 618,51
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	2 046 913,43	1 347 443,31	1 525 696,24
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	1 485 004,93	1 490 464,32	1 248 367,62
h) z tytułu wynagrodzeń	1 026 236,44	986 563,12	880 140,09
i) inne	791 917,51	1 787 704,28	656 838,12
4. Fundusze specjalne	653 179,77	187 859,27	578 988,18
IV. Rozliczenia międzyokresowe	35 527 218,23	36 134 800,67	37 259 887,40
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	35 527 218,23	36 134 800,67	37 259 887,40
a) dotyczące przychodów	35 417 787,23	36 034 839,67	37 121 881,04
b) vat skorygowany zgodnie z art..89 ust.VAT	0,00	0,00	35 300,36
c) pozostałe	109 431,00	99 961,00	102 706,00
E. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	251 716 282,03	251 150 434,41	249 711 233,46

Rachunek zysków i strat

	W okresie od 2026-04-01 do 2026-06-30	W okresie od 2026-01-01 do 2026-06-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-12-31	W okresie od 2025-04-01 do 2025-06-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-06-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	15 173 250,14	29 245 241,78	54 287 251,77	13 236 385,01	25 925 733,10
- od jednostek powiązanych	168 453,07	340 135,65	647 153,32	156 221,02	307 526,63
I. Przychody nett ze sprzedaży produktów	14 533 481,11	28 408 654,85	52 437 668,30	12 699 278,90	24 789 636,18
1. woda	4 107 971,50	7 893 303,12	14 872 266,86	3 575 732,31	6 935 222,10
2. ścieki	7 518 995,63	14 967 446,96	26 978 143,08	6 468 465,02	12 815 723,79
3. odbiór wód opadowych i roztopowych	1 670 936,08	3 243 800,53	6 423 303,84	1 649 774,43	3 162 803,78
4. produkcja energii	50 968,74	84 841,92	95 001,45	24 624,75	55 374,42
8. działalność pomocnicza	1 184 609,16	2 219 262,32	4 068 953,07	980 682,39	1 820 512,09
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	614 234,86	789 682,55	1 564 742,49	520 207,92	1 091 875,75
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	21 273,39	39 285,88	110 148,55	13 435,67	36 740,11
IV. Przychody nett ze sprzedaży towarów	4 260,78	7 618,50	174 692,43	3 462,52	7 481,06
1. przychody ze sprzedaży świadctw pochodzenia	0,00	0,00	160 826,56	0,00	0,00
2.przychody ze sprzedaży innych towarów	4 260,78	7 618,50	13 865,87	3 462,52	7 481,06
B. Koszty działalności operacyjnej	14 441 835,70	28 596 773,90	53 816 927,39	12 852 142,95	25 667 399,55
I. Amortyzacja	2 065 069,09	4 133 374,18	8 180 502,74	2 040 351,29	4 087 112,64
II. Zużycie materiałów i energii	1 403 599,67	3 298 398,39	7 429 013,96	1 672 246,79	3 873 685,87
1. materiały	775 217,29	1 722 269,77	3 354 056,54	781 084,16	1 771 922,51
2. energia	628 382,38	1 576 128,62	4 074 957,42	891 162,63	2 101 763,36
III. Usługi obce	3 536 944,87	5 312 298,52	9 059 708,25	2 388 318,62	3 341 395,72
1. usługi obce eksploatacyjne, w tym:	725 577,05	1 715 570,99	3 792 581,66	1 035 844,18	1 798 683,91
- zagospodarownie osadów pościekowych	301 150,30	567 790,77	1 181 512,20	363 339,50	599 801,80
2. remonty i konserwacje	2 784 367,82	3 569 727,53	5 267 126,59	1 352 474,44	1 542 711,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 031 623,66	4 385 266,39	8 225 530,97	2 042 002,20	4 263 940,96
-podatek od nieruchomości	1 846 284,00	3 692 568,00	7 225 599,00	1 857 090,00	3 612 761,00
V. Wynagrodzenia	4 186 506,35	8 436 425,33	15 687 687,69	3 603 990,45	7 307 757,40
1. osobowy fundusz płac	4 088 106,35	8 241 302,75	15 335 737,69	3 520 523,78	7 149 890,73
2. bezosobowy fundusz płac	98 400,00	195 122,58	351 950,00	83 466,67	157 866,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	967 475,83	2 451 508,34	4 056 684,93	866 218,44	2 235 878,54
1.ZUS	804 997,59	1 609 470,24	2 961 857,87	695 537,96	1 391 049,24
2. Inne	162 478,24	842 038,10	1 094 827,06	170 680,48	844 829,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	246 944,66	572 635,30	949 901,20	235 718,27	550 480,08
VIII.Wartość sprzedanych towarów	3 671,57	6 867,45	227 897,65	3 296,89	7 148,34
1. wartość sprzedanych świadctw pochodzenia	0,00	0,00	214 700,86	0,00	0,00
2. wartość innych sprzedanych towarów	3 671,57	6 867,45	13 196,79	3 296,89	7 148,34
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	731 414,44	648 467,88	470 324,38	384 242,06	258 333,55
D. Pozostałe przychody operacyjne	737 272,02	1 492 678,05	3 416 568,43	752 582,94	1 423 998,15
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 354,13	4 354,13	0,00	6 449,31	6 449,31
II. Dotacje	524 074,18	1 051 379,14	2 121 342,17	530 393,68	1 066 306,60
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	59 594,32	135 526,46	224 512,26	50 414,00	79 416,08
IV. Inne przychody operacyjne	149 249,39	301 418,32	1 070 714,00	165 325,95	271 826,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	104 861,31	234 432,92	853 092,90	153 648,23	274 918,62
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-6 513,90	0,00	243 885,60	-6 984,50	0,00
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	79 667,83	155 072,20	350 366,39	70 828,41	161 743,25
III. Inne koszty operacyjne	31 707,38	79 360,72	258 840,91	89 804,32	113 175,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 363 825,15	1 906 713,01	3 033 799,91	983 176,77	1 407 413,08
G. Przychody finansowe	103 088,75	210 191,10	565 412,44	133 804,50	271 022,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	103 088,75	210 191,10	532 521,35	133 804,50	271 022,01
-odsetki od lokat	12 353,46	26 740,93	114 830,53	29 445,83	55 612,50
-odsetki od udzielonych pożyczek	30 994,19	65 975,86	193 066,00	51 514,07	104 205,47
-odsetki od należności	59 741,10	117 474,31	224 624,82	52 844,60	111 204,04
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	32 891,09	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	160 905,51	304 884,07	786 869,85	193 527,60	395 835,09
I. Odsetki	116 556,54	239 236,43	626 840,05	166 758,02	331 711,94
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	44 348,97	65 647,64	160 029,80	26 769,58	64 123,15
I. Zysk (strata)	1 306 008,39	1 812 020,04	2 812 342,50	923 453,67	1 282 600,00
J. Podatek dochodowy	71 006,00	589 546,00	2 461 249,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	1 235 002,39	1 222 474,04	351 093,50	923 453,67	1 282 600,00

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres				
		W okresie od 2026-04-01 do 2026-06-30	W okresie od 2026-01-01 do 2026-06-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-12-31	W okresie od 2025-04-01 do 2025-06-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-06-30
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	171 950 085,85	171 950 085,85	171 598 992,35	171 598 992,35	171 598 992,35
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	171 950 085,85	171 950 085,85	171 598 992,35	171 598 992,35	171 598 992,35
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawoweFo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	80 259 612,79	80 256 527,75	79 249 516,53	79 249 516,53	79 249 516,53
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	352 732,90	355 817,94	1 007 011,22	603 885,86	603 885,86
a)	zwiększenie (z tytułu)	352 732,90	355 817,94	1 036 504,22	633 378,86	633 378,86
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	351 093,50	351 093,50	633 378,86	633 378,86	633 378,86
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych	1 639,40	4 724,44	403 125,36	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	29 493,00	29 493,00	29 493,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	29 493,00	29 493,00	29 493,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	80 612 345,69	80 612 345,69	80 256 527,75	79 853 402,39	79 853 402,39
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10 045 221,39	10 048 306,43	10 451 431,79	10 451 431,79	10 451 431,79
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-1 639,40	-4 724,44	-403 125,36	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany aktywów przeznaczonych do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-korekta UR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 639,40	4 724,44	403 125,36	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	1 639,40	4 724,44	403 125,36	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 043 581,99	10 043 581,99	10 048 306,43	10 451 431,79	10 451 431,79
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17	30 107 408,17
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	351 093,50	351 093,50	603 885,86	603 885,86	603 885,86
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	351 093,50	351 093,50	633 378,86	633 378,86	633 378,86
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	351 093,50	351 093,50	633 378,86	633 378,86	633 378,86
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	351 093,50	351 093,50	633 378,86	633 378,86	633 378,86
	- podział zysku	351 093,50	351 093,50	633 378,86	633 378,86	633 378,86
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	29 493,00	29 493,00	29 493,00
	- 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	29 493,00	29 493,00	29 493,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	29 493,00	29 493,00	29 493,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	0,00	29 493,00	29 493,00	29 493,00
	-korekta rezerwy na podatek odroczoney	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 222 474,04	1 222 474,04	351 093,50	1 282 600,00	1 282 600,00
a)	Zysk netto narastająco	1 222 474,04	1 222 474,04	351 093,50	1 282 600,00	1 282 600,00
b)	Strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	173 172 559,89	173 172 559,89	171 950 085,85	172 881 592,35	172 881 592,35

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	W okresie od 2026-04-01 do 2026-06-30	W okresie od 2026-01-01 do 2026-06-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-12-31	W okresie od 2025-04-01 do 2025-06-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-06-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia					
I. Zysk (strata) netto	1 235 002,39	1 222 474,04	351 093,50	923 453,67	1 282 600,00
II. Korekty razem	1 393 752,56	3 382 448,99	6 932 941,18	646 865,92	1 187 465,75
1. Amortyzacja	2 065 069,09	4 133 374,18	8 180 502,74	2 040 351,29	4 087 112,64
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	85 562,35	173 157,49	432 107,64	114 312,78	225 842,12
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-48 755,89	-67 533,22	159 905,57	-42 707,36	-64 725,33
5. Zmiana stanu rezerw	227 606,62	854 935,01	3 558 828,82	-81 655,00	-243 098,60
6. Zmiana stanu zapasów	-110 553,89	-63 429,82	219 324,00	-47 241,64	73 759,60
7. Zmiana stanu należności	-816 308,87	-1 374 247,72	-30 238,76	-681 523,27	-938 320,23
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	745 473,09	1 303 670,91	-260 297,52	255 969,85	-47 309,37
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-754 339,94	-1 577 477,84	-5 294 300,22	-910 640,73	-1 905 795,08
10. Inne korekty	0,00	0,00	-32 891,09	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 628 754,95	4 604 923,03	7 284 034,68	1 570 319,59	2 470 065,75
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia					
I. Wpływy	302 395,68	587 076,71	593 661,84	171 832,34	321 054,21
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 520,00	11 528,13	16 572,72	16 544,72	16 572,72
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	252 987,82	512 369,49	453 866,00	126 014,07	246 205,47
a) w jednostkach powiązanych	252 987,82	512 369,49	453 866,00	126 014,07	246 205,47
- spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	224 400,00	448 800,00	260 800,00	74 500,00	142 000,00
- spłata odsetek	28 587,82	63 569,49	193 066,00	51 514,07	104 205,47
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	37 887,86	63 179,09	123 223,12	29 273,55	58 276,02
II. Wydatki	2 402 408,20	4 310 631,71	7 949 556,12	2 084 544,93	2 889 424,91
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 402 408,20	4 310 391,71	7 946 420,12	2 084 400,93	2 889 115,91
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	240,00	3 136,00	144,00	309,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 100 012,52	-3 723 555,00	-7 355 894,28	-1 912 712,59	-2 568 370,70
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	0,00	0,00	792 518,74	792 518,74	792 518,74
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	792 518,74	792 518,74	792 518,74
3. Emisa dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne wpływy (dotacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	730 878,32	1 471 422,24	3 016 624,04	773 355,24	1 492 853,88
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	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	611 818,42	1 223 636,84	2 397 741,26	611 818,42	1 174 104,42
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	119 059,90	247 785,40	618 882,78	161 536,82	318 749,46
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-730 878,32	-1 471 422,24	-2 224 105,30	19 163,50	-700 335,14
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-202 135,89	-590 054,21	-2 295 964,90	-323 229,50	-798 640,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-202 135,89	-590 054,21	-2 295 964,90	-323 229,50	-798 640,09
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	6 954 040,08	7 341 958,40	9 637 923,30	9 162 512,71	9 637 923,30
G. Środki pieniężne na koniec okresu	6 751 904,19	6 751 904,19	7 341 958,40	8 839 283,21	8 839 283,21
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	378 892,97	378 892,97	223 969,67	324 505,48	324 505,48

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 2026 r. poz. 522)..

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 2025 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 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2025 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 2026 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 01.01.2025r.	2 654 121,36	323 900 809,55	53 094 750,31	8 267 020,55	5 846 906,32	2 021 551,60	395 785 159,69
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 692 082,34	2 692 082,34
rekasyfikacja	0,00	1 498 647,09	1 292 336,99	162 506,00	98 503,35	-3 051 993,43	0,00
zmiana klasyfikacji - wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98 241,52	-98 241,52
zbycia	0,00	0,00	-88 913,65	-104 899,42	-51 740,40	0,00	-245 553,47
likwidacje	0,00	-28 409,18	-3 344,14	0,00	-27 142,96	0,00	-58 896,28
stan na 30.06.2025r.	2 654 121,36	325 371 047,46	54 294 829,51	8 324 627,13	5 866 526,31	1 563 398,99	398 074 550,76
stan na 01.01.2026r.	2 654 121,36	328 736 443,90	54 525 028,64	8 521 388,66	6 013 335,48	2 546 195,85	402 996 513,89
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 335 030,70	3 335 030,70
rekasyfikacja	0,00	1 395 291,56	418 055,94	163 554,70	83 213,95	-2 060 116,15	0,00
zmiana klasyfikacji - wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-74 310,00	-74 310,00
zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacje	0,00	-91 046,46	-199 432,30	0,00	-20 116,74	0,00	-310 595,50
stan na 30.06.2026r.	2 654 121,36	330 040 689,00	54 743 652,28	8 684 943,36	6 076 432,69	3 746 800,40	405 946 639,09

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 01.01.2025r.	213 204,04	138 877 104,70	34 503 798,01	5 068 157,68	3 870 472,35	0,00	182 532 736,78
amortyzacja za okres	0,00	2 192 837,93	1 364 936,23	323 716,52	198 197,41	0,00	4 079 688,09
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	-86 731,43	-102 111,52	-51 740,40	0,00	-240 583,35
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-27 140,79	-3 292,60	0,00	-23 618,60		-54 051,99
stan na 30.06.2025r.	213 204,04	141 042 801,84	35 778 710,21	5 289 762,68	3 993 310,76	0,00	186 317 789,53
stan na 01.01.2026r.	213 204,04	143 049 049,45	36 322 746,89	5 614 594,07	4 151 189,72	0,00	189 350 784,17
amortyzacja za okres	0,00	2 230 039,63	1 384 600,84	310 851,58	199 868,30	0,00	4 125 360,35
eliminacja w skutek zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-85 828,76	-197 804,57	0,00	-20 028,17	0,00	-303 661,50
stan na 30.06.2026r.	213 204,04	145 193 260,32	37 509 543,16	5 925 445,65	4 331 029,85	0,00	193 172 483,02

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
Wartość brutto			
stan na 01.01.2025r.	1 860 417,32	58 767,33	1 919 184,65
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	98 241,52	0,00	98 241,52
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 30.06.2025r.	1 958 658,84	58 767,33	2 017 426,17
stan na 01.01.2026r.	1 960 640,71	58 767,33	2 019 408,04
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	74 310,00	0,00	74 310,00
zmniejszenie stanu (likwidacja, zmiana klasyfikacji)	0,00	0,00	0,00
stan na 30.06.2026r.	2 034 950,71	58 767,33	2 093 718,04
Skumulowane umorzenie i utrata wartości			
stan na 01.01.2025r.	812 908,73	58 767,33	871 676,06
koszt amortyzacji	7 424,55	0,00	7 424,55
likwidacja, zbycie lub zmiana klasyfikacji	0,00	0,00	0,00
odpis aktualizacyjny z tytułu utraty wartości odniesiony na wynik	0,00	0,00	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości odniesionego na wynik	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
stan na 30.06.2025r.	820 333,28	58 767,33	879 100,61
stan na 01.01.2026r.	828 132,33	58 767,33	886 899,66
koszt amortyzacji	8 013,83	0,00	8 013,83
likwidacja, zbycie lub zmiana klasyfikacji	0,00	0,00	0,00
odpis aktualizacyjny z tytułu utraty wartości odniesiony na wynik	0,00	0,00	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości odniesionego na wynik	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
stan na 30.06.2026r.	836 146,16	58 767,33	894 913,49
Wartość netto			
stan na 30.06.2025r.	1 138 325,56	0,00	1 138 325,56
stan na 30.06.2026r.	1 198 804,55	0,00	1 198 804,55

3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	W okresie od 2026-01-01 do 2026-06-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-12-31	W okresie od 2025-01-01 do 2025-06-30
Stan na początek okresu sprawozdawczego	5 365 106,02	5 208 580,30	5 208 580,30
utworzony odpis aktualizujący należności	220 719,84	472 798,10	225 866,50
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	-10 412,12	-91 760,12	-16 278,52
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-135 526,46	-224 512,26	-79 416,08
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	5 439 887,28	5 365 106,02	5 338 752,20

4. Należności

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.06.2026r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	Stan na dzień 2026-06-30	Stan na dzień 2025-12-31	Stan na dzień 2025-06-30
Należności z tytułu dostaw i usług	5 644 737,18	4 218 484,10	5 214 506,59
Pozostałe należności w tym:	4 971 323,26	4 948 547,36	4 834 252,52
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	1 536 838,68	1 474 324,78	1 479 790,14
- podatek VAT do zwrotu	284 716,00	322 587,00	209 445,00
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
- inne	3 149 768,58	3 151 635,58	3 145 017,38
Należności brutto razem	10 616 060,44	9 167 031,46	10 048 759,11
odpisy aktualizujące wartość należności	-5 439 887,28	-5 365 106,02	-5 338 752,20
Należności netto razem	5 176 173,16	3 801 925,44	4 710 006,91

Analiza wiekowa należności przeterminowanych	Stan na dzień 2026-06-30	Stan na dzień 2025-12-31	Stan na dzień 2025-06-30
do 90 dni	866 214,35	620 104,32	642 572,26
powyżej 90 dni do 180 dni	164 655,81	166 037,09	192 613,68
powyżej 180 dni do 360 dni	110 208,60	147 334,44	162 282,08
powyżej 360 dni	5 296 933,28	5 204 841,98	5 186 589,24
Należności przeterminowane brutto razem	6 438 012,04	6 138 317,83	6 184 057,26
odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności	-5 439 887,28	-5 365 106,02	-5 338 752,20
Należności przeterminowane netto razem	998 124,76	773 211,81	845 305,06

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

	Stan na dzień 2026-06-30	Stan na dzień 2025-12-31	Stan na dzień 2025-06-30
środki pieniężne w kasie	37 714,27	17 810,90	28 394,49
środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 303 754,09	1 378 671,22	986 622,97
lokaty overnight	158 000,00	173 000,00	286 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	5 226 599,75	5 768 176,67	7 509 502,81
środki w drodze	25 836,08	4 299,61	28 762,94
Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	6 751 904,19	7 341 958,40	8 839 283,21
w tym w PLN	6 751 904,19	7 341 958,40	8 839 283,21
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu	378 892,97	223 969,67	324 505,48

6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 13.08.2026r.

	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 II kwartał 2026 r. 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 13.08.2026 r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

8. Zysk przypadający na jedną akcję

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

	W okresie od 2026-01-01 do 2026-06-30	W okresie od 2025-01-01 do 2025-06-30
zysk (strata) netto danego okresu	1 222 474,04	1 282 600,00
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,23	0,25

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.	57,63	6 199,90	0,00	0,00	6 946,73
MZO S.A.	0,00	641,16	0,00	1 682 740,03	14 056,74
MZK S.A.	0,00	12 262,26	0,00	0,00	283,65
MZGM Sp. z o.o.	0,00	12 209,10	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	17 770,12	0,00	0,00	85,50
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	0,00	2 354,40	0,00	0,00	240,00
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	4 305,00	0,00	0,00	50 688,04
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	0,00	3 031,94	0,00	465 708,83	7 995,00
razem	57,63	58 773,88	0,00	2 148 448,86	80 295,66
Aktywne pozycje wg rachunku zysków i strat	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	55 127,70	0,89	0,00	0,00	143 563,04
MZO S.A.	3 512,88	49 738,01	0,00	102,83	87 405,60
MZK S.A.	58 974,03	0,00	0,00	0,00	0,00
MZGM Sp. z o.o.	128 374,14	0,51	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	61 919,52	1,85	0,00	0,00	3 217,05
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.	12 882,48	0,00	0,00	0,00	1 222,22
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	21 000,00	0,00	283 453,60
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	19 344,90	16 237,85	0,00	0,00	39 000,00
razem	340 135,65	65 979,11	21 000,00	102,83	557 861,51

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 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 04.08.2025r. podpisano aneks nr 3 zmieniający prawne zabezpieczenie wierzytelności z tytułu udzielonej pożyczki.

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 – cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg.

prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

W dniu 12.03.2024r. WODKAN S.A. zawarła z Zakładem Oczyszczania i Gospodarki Odpadami „MZO” S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki z przeznaczeniem na nabycie pojazdów specjalistycznych przystosowanych do zbiórki odpadów i wywozu ich na miejsce składowania lub utylizacji. Do umowy pożyczki w dniu 28.04.2025r. podpisano aneks wydłużający okres karencji oraz termin spłaty pożyczki.

Warunki udzielenia pożyczek:

- kwota pożyczki – 2.000.000,00 zł,
- okres – do dnia 31.12.2028 r.,
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową, poddanie się egzekucji na podstawie art. 777 KPC, zastaw rejestrowy na nabytych ze środków pożyczki pojazdach specjalistycznych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 30.06.2026 r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.06.2026 r. stan zobowiązań warunkowych wyniósł 458.498,00 zł:

- 22.400,00 zł wynika z decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.83.2022 z dnia 28.10.2022r., zezwalającej Spółce na usunięcie 1 drzewa w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na budowie instalacji systemu fotowoltaicznego i określającej opłatę za usunięcie drzewa w wysokości 22.400,00 zł. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzewa na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego tj. od dnia 01.07.2023r.
- 401.867,00 zł wynika z oszacowanych zobowiązań odpłatnego ustanowienia ograniczeń na nieruchomościach obcych, na których posadowiono infrastrukturę Spółki, polegających na ustanowieniu służebności przesyłu oraz wypłaty odszkodowań za bezumowne korzystanie z gruntu.
Służebność przesyłu została wprowadzona do Kodeksu cywilnego (k.c.) 3 sierpnia 2008 roku na mocy nowelizacji z dnia 30 maja 2008 r. Od tego dnia art. 305¹–305⁴ k.c. oficjalnie regulują prawo przedsiębiorców przesyłowych do korzystania z prywatnych działek.
Przed tym terminem służebność przesyłu nie istniała w polskim prawie jako odrębna instytucja, a korzystanie z urządzeń przesyłowych opierało się na innych podstawach.
Służebność przesyłu można nabyć przez zasiedzenie, jeśli polega ona na korzystaniu z trwałego i widocznego urządzenia.
Po dacie wprowadzenia niniejszych regulacji, właściciele obciążonych gruntów zaczęli zwracać się z wnioskami o odszkodowanie, co stało się nagminnym w stosunku do spółek przesyłowych. Z uwagi na konieczność spełnienia wielu warunków i znikome prawdopodobieństwo wypłaty odszkodowań z ww. tytułów, Spółka postanowiła zinwentaryzowane, potencjalne zobowiązania wycenić na podstawie szacunków i wykazać jako zobowiązania warunkowe.
- 34.231,00 zł wynika z decyzji Starosty Ostrowskiego nr RPŚ.613.21.2026 z dnia 11.03.2026r., zezwalającej Spółce na usunięcie drzew na terenie oczyszczalni ścieków w Rąbczynie na działce stanowiącej własność Spółki i określającej opłatę za usunięcie drzewa w wysokości 34.231,00 zł. Ww. decyzją Starosta Ostrowski odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzewa na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego tj. od dnia 01.12.2027r.

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 jakiejkolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
4. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi w okresie od 01.01.2026 r. do 30.06.2026 r. wyniósł 39 tys. zł.

5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2026 r. do dnia 30.06.2026 r. wyniosły 3.335 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 01.01-30.06.2026 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 01.01.2026 r. do 30.06.2026 r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

6. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięcie wyników finansowe.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów osiągnięte w okresie od 01.01.2026 r. do 30.06.2026 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2025 r. do 30.06.2025 r. wzrosły o 3.619 tys. zł, a pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 69 tys. zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2026 r. do 30.06.2026 r. wyniosła 1.653.158,97 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 103,91% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2025r. do 30.06.2025 r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2026r. do 31.03.2026r. wyniosła 1.812.374,11 m³ - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 102,89% wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2025 r. do 30.06.2025 r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2026 r. do 30.06.2026 r. w porównaniu do okresu od 01.01.2025 r. do 30.06.2025 r. wzrosły o 2.929 tys. zł. Istotne zmiany w pozycjach kosztowych nastąpiły w następujących pozycjach: usługi obce – wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 1.970 tys. zł. wynikający z konieczności wykonania niezbędnych remontów na obiektach Spółki, wynagrodzenia - wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 1.129 tys. zł, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników – wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 216 tys. zł, podatki i opłaty – wzrost do porównywalnego okresu roku ubiegłego o 121 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 648 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2026 r. do 30.06.2026 r. z okresem od 01.01.2025 r. do 30.06.2025 r. obserwujemy wzrost wyniku na sprzedaży o 390 tys. zł ogółem wynik na działalności operacyjnej zamknął się zyskiem w wysokości 1.907 tys. zł.

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

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

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

- a. umowy zawarte do końca 2016 r. w wysokości 0,5 stopy redyskonta weksli NBP w stosunku rocznym, lecz nie mniej niż 3% w stosunku rocznym , liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- b. umowy zawarte od 2017 r. do końca 2019 r. w wysokości 0,5 stopy redyskonta weksli NBP w stosunku rocznym lecz nie mniej niż 2,8% w stosunku rocznym , liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- c. umowy zawarte w 2020 r. w wysokości WIBOR 1Y (jednoroczny) + 50 punktów bazowych, nie mniej niż 2,8% rocznie i nie więcej niż 4% liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- d. umowy zawarte od 2021 r. w wysokości WIBOR 1Y (jednoroczny) + 50 punktów bazowych, nie mniej niż 2,5% rocznie i nie więcej niż 4%, liczone od niespłaconych kwot kapitału,
- e. umowy zawarte od 2024 r. w wysokości WIBOR 1Y (jednoroczny) bazowych, nie mniej niż 2,5% rocznie i nie więcej niż 4%, liczone od niespłaconych kwot kapitału.

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

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

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

- redyskonto weksli przyjęto wartość - 4,05%,- WIBOR 1Y przyjęto wartość z dnia 31.12.2025r. – 3,78%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.12.2024r. – 5,84%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.03.2025r. – 5,84%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.06.2025r. – 4,72%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.09.2025r. – 3,87%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 31.12.2025r. – 3,99%,
- WIBOR 3M przyjęto wartość z dnia 30.03.2026r. – 3,85%,

Spółka na dzień 30.06.2026r. osiągnęła wynik brutto wykazujący zysk w wysokości 1.812 tys. zł., oraz wynik netto wykazujący zysk w wysokości 1.222 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 II kwartale 2026 r. prowadziła działalność inwestycyjną. W II kwartale 2026 poniesiono nakłady na rozbudowę i modernizację sieci wodociągowych i kanalizacyjnych .

W okresie od 01.01.2026r. do 30.06.2026r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 3.335 tys. zł, na rzeczowe aktywa.

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

Na dzień 30.06.2026r. Spółka zatrudniała 175 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 171,25 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 2026 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

PREZES ZARZĄDU

(-)

Marek Karolczak