



Raport kwartalny
Spółki Akcyjnej "AQUA"
za IV kwartał 2023
(raport jednostkowy)

Załączony raport kwartalny został zatwierdzony przez:

Krzysztof Michalski Prezes Zarządu „AQUA” S.A.

Henryk Wysogład Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.

Liliana Batelt Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent

Szanowni Państwo,

W niniejszym raporcie kwartalnym oprócz wyników finansowych uzyskanych w okresie od października do grudnia 2023, „AQUA S.A. prezentuje również wstępne wyniki za cały rok 2023.

Aktualnie trwają prace nad sporządzaniem Sprawozdania Finansowego za rok 2023. Ostateczne wyniki finansowe za rok 2023 wraz ze sprawozdaniem Biegłego Rewidenta i sprawozdaniem Zarządu Spółka zaprezentuje w Raporcie Rocznym, który zostanie przekazany do publicznej wiadomości 27 marca 2024.

Wstępne wyniki (przed weryfikacją biegłego rewidenta) wskazują na to, że po czterech kwartałach 2023 roku Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 8,6 mln zł, który jest niższy od wyniku w roku ubiegłym w tym samym okresie o 13,4%.

Rok 2023 był równie trudny co poprzedni lecz mimo to Spółka nie zmniejszała tempa swojego rozwoju. Z uwagi na fakt, że „AQUA” S.A. posiada w swojej ofercie coraz więcej usług nie tylko taryfowych (zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odbioru ścieków) osiągnęliśmy bardzo dobre rezultaty w obszarze pozostałej działalności. Dzięki temu łączne przychody ze sprzedaży usług podstawowych i pozostałych, w ubiegłym roku utrzymały poziom, który mimo nadal rosnących kosztów, umożliwił Spółce osiągnięcie wyniku ze sprzedaży na poziomie znacząco wyższym niż w porównywalnym okresie w roku ubiegłego (rok 2023 8,8 mln zł, rok 2022 3,3 mln zł).

Spółka kontynuuje realizację zadań inwestycyjnych rozpoczętych w okresach poprzednich a także realizuje nowe przedsięwzięcia. Łącznie od początku roku nakłady inwestycyjne wyniosły 36,7 mln zł. Tylko w czwartym kwartale br. poniesiono nakłady na rozbudowę i modernizację majątku (głównie infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej), w wysokości 13,4 mln zł.

W październiku 2023 Rada Nadzorcza zaakceptowała zaplanowane przez Spółkę przedsięwzięcia inwestycyjne, których Spółka zamierza się podjąć do roku 2028 (ESPI 17/2023) Łączne zakładane nakłady inwestycyjne ujęte w tym planie wynoszą ok 466 mln. Więcej informacji na ten temat prezentujemy w dalszej części raportu.

W listopadzie 2023, o czym informowała w komunikacie 18/2023/ESPI, do Spółki wpłynęła decyzja Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gliwicach Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie o skróceniu okresu obowiązywania dotychczasowej taryfy oraz zatwierdzeniu nowej taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków dla Gmin: Bielsko-Biała, Buczkowice, Jaworze i Wilkowice na okres kolejnych trzech lat obrachunkowych. Nowe ceny obowiązują od dnia 20.12.2023

Spółka nie przewiduje istotnych zmian zakresu prowadzonej działalności.

Z poważaniem,
Krzysztof Michalski
Prezes Zarządu „AQUA” S.A.

Spis treści:

I.	Wybrane dane finansowe	4
II.	Podstawowe informacje o Spółce	5
1.	Dane o Spółce	5
2.	Zarząd Spółki	5
3.	Rada Nadzorcza Spółki.....	5
4.	Struktura Akcjonariatu	6
III.	Skrócone sprawozdanie finansowe.	6
1.	Bilans.	7
2.	Pozycje pozabilansowe.	8
3.	Rachunek zysków i strat	9
4.	Rachunek przepływów pieniężnych.	10
5.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	11
IV.	Informacja dodatkowa.	12
1.	Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.	12
2.	Informacje na temat działań i planów rozwoju działalności Spółki	13
3.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy	15
4.	Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	15
5.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Spółce, w przeliczeniu na pełne etaty	15
V.	Oświadczenie	16

I. WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	rok bieżący stan na 31.12.2023	rok poprzedni stan na 31.12.2022	rok bieżący stan na 31.12.2023	rok poprzedni stan na 31.12.2022
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	177 173	163 350	39 125	34 860
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 565	11 485	1 891	2 451
III. Zysk (strata) brutto	10 430	12 374	2 303	2 641
IV. Zysk (strata) netto	8 639	9 990	1 908	2 132
V. Przepływ y pieniężne netto z działalności operacyjnej	34 575	42 214	7 952	9 001
VI. Przepływ y pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-48 562	-32 299	-11 169	-6 887
VII. Przepływ y pieniężne netto z działalności finansowej	4 656	-495	1 071	-106
VIII. Przepływ y pieniężne netto, razem	-9 331	9 420	-2 146	2 009
	rok bieżący stan na 31.12.2023	rok poprzedni stan na 31.12.2022	rok bieżący stan na 31.12.2023	rok poprzedni stan na 31.12.2022
IX. Aktywa razem	499 414	488 318	114 861	104 121
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	118 318	115 861	27 212	24 704
XI. Zobowiązania długoterminowe	11 485	6 506	2 641	1 387
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	25 890	27 870	5 954	5 943
XIII. Kapitał własny	381 096	372 457	87 649	79 417
XIV. Kapitał zakładowy	207 792	207 792	47 790	44 306

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosowano kurs EURO:

IV kwartał 2023 4,5284 zł

IV kwartał 2022 4,6859 zł

Do przeliczenia poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku przepływów pieniężnych zastosowano kurs EURO:

IV kwartał 2023 4,3480 zł

IV kwartał 2022 4,6899 zł

II. Podstawowe informacje o Spółce

1. Dane o Spółce

NAZWA	„AQUA” S.A.
Forma Prawna	Spółka Akcyjna
Siedziba	ul. 1 Maja 23, 43-300 Bielsko-Biala
Kraj	Polska
KRS	Sąd Rejonowy w Bielsku Białej VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000030779
Kapitał akcyjny	207.791.936 zł (w całości wpłacony)
REGON	002393877
NIP	547-008-36-58
Strona internetowa	www.aqua.com.pl
Adres e-mail	aqua@aqua.com.pl
Profil działalności	Eksplatacja obiektów i urządzeń wodno-kanalizacyjnych, pobór i dostawa wody pitnej oraz oczyszczanie ścieków.
Symbol PKD	3600Z

2. Zarząd Spółki (na dzień publikacji raportu)

Imię i nazwisko	Stanowisko
Krzysztof Michalski	Prezes Zarządu
Henryk Wysogład	Wiceprezes Zarządu

3. Rada Nadzorcza Spółki (na dzień publikacji raportu)

Imię i nazwisko	Stanowisko
Przemysław Kamiński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Aleksandra Podsiadlik	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Arkadiusz Kocot	Członek Rady Nadzorczej
Janusz Michałek	Członek Rady Nadzorczej
Dominik Pawiński	Członek Rady Nadzorczej

4. Struktura Akcjonariatu

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale	Udział w głosach*
Akcje na okaziciela w tym:	12 348 253	12 348 253	95,1%	95,1%
Gmina Bielsko-Biała	6 636 607	6 636 607	51,1%	51,1%
Veolia Central & Eastern Europe S.A. z siedzibą w Paryżu	4 328 999	4 328 999	33,3%	33,3%
Pozostali	1 382 647	1 382 647	10,7%	10,7%
Akcje imienne	638 743	638 743	4,9%	4,9%
Razem	12 986 996	12 986 996	100,0%	100,0%

* Według definicji zawartej w art. 4 pkt 17 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Przedstawione wyżej dane w zakresie liczby akcji „AQUA” S.A., jaką posiadają poszczególni Akcjonariusze, Spółka prezentuje na podstawie otrzymanych od Akcjonariuszy zawiadomień dokonanych na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Spółka nie dysponuje możliwością weryfikacji przedmiotowych informacji.

III. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia wybranych danych finansowych:

1. Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.
2. Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w IV kwartale 2023 roku.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za IV kwartał 2023 r. w rachunku zysków i strat oraz w bilansie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres ubiegłego roku.

1. BILANS

Aktywa (w tys. zł.)	stan na 31.12.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 30.09.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2022 (rok poprzedni)
A. Aktywa trwałe	413 339	406 580	410 393
I. Wartości niematerialne i prawne	1 351	1 542	523
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 351	1 542	523
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	406 499	401 761	405 563
1. Środki trwałe	394 074	382 182	392 090
2. Środki trwałe w budowie	12 425	19 579	13 473
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0	0
IV Inwestycje długoterminowe	473	473	473
1. Nieruchomości	473	473	473
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 016	2 804	3 834
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 627	2 382	3 412
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	389	422	422
B. Aktywa obrotowe	86 075	86 923	77 925
I. Zapasy	4 664	5 457	5 997
1. Materiały	3 785	4 740	4 386
2. Półfabrykaty i produkcja w toku	0	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	0
4. Towary	879	717	1 611
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0
II. Należności krótkoterminowe	24 791	27 125	23 816
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	24 791	27 125	23 816
III. Inwestycje krótkoterminowe	55 298	53 029	47 182
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 298	53 029	47 182
w tym środki pieniężne	35 178	38 011	44 509
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 322	1 312	930
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0	0
A k t y w a r a z e m	499 414	493 503	488 318

Pasywa (w tys. zł.)	stan na 31.12.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 30.09.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2022 (rok poprzedni)
A Kapitał własny	381 096	378 981	372 457
I. Kapitał podstawowy	207 792	207 792	207 792
II. Kapitał zapasowy	99 696	99 650	89 580
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	30 206	30 252	30 332
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	34 763	34 763	34 763
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0
VI. Zysk (strata) netto	8 639	6 524	9 990
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	118 318	114 522	115 861
I. Rezerwy na zobowiązania	13 488	11 300	10 713
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 201	2 152	2 449
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 943	5 188	6 499
3. Pozostałe rezerwy	2 344	3 960	1 765
II. Zobowiązania długoterminowe	11 485	11 288	6 506
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	11 485	11 288	6 506
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25 890	23 706	27 870
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 741	23 136	27 646
4. Fundusze specjalne	149	570	224
IV. Rozliczenia międzyokresowe	67 455	68 228	70 772
1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	67 455	68 228	70 772
Pasywa razem	499 414	493 503	488 318

2. POZYCJE POZABILANSOWE

(w tys. zł.)	stan na 31.12.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 30.09.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2022 (rok poprzedni)
1. Należności warunkowe	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	0	0	0
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0
3. Inne	7 881	7 813	7 813
3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy	7 881	7 813	7 813
pozycje pozabilansowe, razem	7 881	7 813	7 813

3.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w tys. zł.)	IV kwartał (rok bieżący) okres od 01.10.2023 do 31.12.2023	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	IV kwartał (rok poprzedni) okres od 01.10.2022 do 31.12.2022	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	45 774	177 173	40 644	163 350
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 087	174 205	40 460	160 672
II. Zmiana stanu produktów	-23	359	-416	243
III. Koszt w tyt. orzenia produktów na własne potrzeby jednostki	672	2 395	497	2 092
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	38	214	103	343
B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	45 514	168 319	45 441	160 075
I. Amortyzacja	8 988	35 883	9 911	39 556
II. Zużycie materiałów i energii	7 873	25 279	5 446	19 339
III. Usługi obce	10 515	32 687	13 518	33 369
IV. Podatki i opłaty	6 158	25 531	5 874	24 534
V. Wynagrodzenia	9 210	36 902	8 222	32 667
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 399	10 446	2 099	9 169
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	343	1 420	308	1 221
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28	171	63	220
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	260	8 854	-4 797	3 275
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 176	10 514	1 251	13 982
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 536	2 758	0	1 983
II. Dotacje	609	2 454	621	2 628
III. Aktualizacja w wartości aktywów	137	765	124	205
IV. Inne przychody operacyjne	894	4 537	506	9 166
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 783	10 803	-6 297	5 772
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja w wartości aktywów	146	819	-159	0
III. Inne koszty operacyjne	2 637	9 984	-6 138	5 772
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 653	8 565	2 751	11 485
G. Przychody finansowe	658	2 747	829	1 179
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II. Odsetki	791	2 598	607	1 075
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V. Inne	-133	149	222	104
H. Koszty finansowe	248	882	338	290
I. Odsetki	218	747	129	288
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów	0	0	0	0
III. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Inne	30	135	209	2
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 063	10 430	3 242	12 374
J. Podatek dochodowy	-52	1 791	50	2 384
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 115	8 639	3 192	9 990

4. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tys. zł.)	IV kwartał (rok bieżący) okres od 01.10.2023 do 31.12.2023	kw artały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	IV kw artały (rok poprzedni) okres od 01.10.2022 do 31.12.2022	kw artały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	2 115	8 639	3 192	9 990
II. Korekty razem	8 324	25 936	7 510	32 224
1. Amortyzacja	8 988	35 883	9 911	39 556
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-540	-1 734	70	-800
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-2 501	-2 708	62	-898
5. Zmiana stanu rezerw	2 187	2 775	-4 932	-5 194
6. Zmiana stanu zapasów	793	1 333	-50	-953
7. Zmiana stanu należności	2 495	-991	-3 007	-3 125
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-43	-3 683	7 262	7 747
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 055	-4 939	-1 806	-4 109
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	10 439	34 575	10 702	42 214
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia				
I. Wpływy	3 346	5 278	560	4 471
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 588	2 810	0	2 928
2. Z aktywów finansowych	758	2 468	560	1 543
II. Wydatki	16 731	53 840	9 195	36 770
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 467	36 408	9 195	36 770
2. Nabycie aktywów finansowych	5 264	17 432	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13 385	-48 562	-8 635	-32 299
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	766	6 972	62	3 054
1. Pożyczki i otrzymane dotacje	766	6 972	62	3 054
II. Wydatki	653	2 316	308	3 549
1. Spłaty kredytów i pożyczek	435	1 582	226	3 262
2. Odsetki	218	734	82	287
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	113	4 656	-246	-495
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 833	-9 331	1 821	9 420
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	-2 833	-9 331	1 821	9 420
F. Środki pieniężne na początek okresu	38 011	44 509	42 688	35 089
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	35 178	35 178	44 509	44 509
- o ograniczonej możliwości dysponowania	198	198	191	191

5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tys. zł.)	IV kwartał (rok bieżący) okres od 01.10.2023 do 31.12.2023	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	stan na 31.12.2022 (rok poprzedni)
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	378 981	372 457	362 468
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	378 981	372 457	362 468
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	207 792	207 792	207 792
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	207 792	207 792	207 792
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	99 650	89 580	82 414
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	46	10 116	7 166
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	99 696	99 696	89 580
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	30 252	30 332	30 454
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-46	-126	-122
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	30 206	30 206	30 332
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	34 763	34 763	34 763
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	34 763	34 763	34 763
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	9 990	7 045
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	9 990	7 045
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych	0	9 990	7 045
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
6. Wynik netto	8 639	8 639	9 990
a) uzyskany w I kwartale	1 561	1 561	1 446
b) uzyskany w II kwartale	1 521	1 521	1 141
c) uzyskany w III kwartale	3 442	3 442	4 195
d) uzyskany w IV kwartale	2 115	2 115	3 208
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	381 096	381 096	372 457

IV. Informacja dodatkowa

1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

W poszczególnych kwartałach 2023 r. Spółka sprzedała kolejno 3.319 tys.m³, 3.478 tys.m³, 3.646 tys.m³ i 3.604 wody oraz odebrała 3.149 tys. m³, 3.186 tys. m³, 3.253 tys. m³ i 3.303 ścieków i wód opadowych. W stosunku do roku poprzedniego ilościowa sprzedaż wody narastająco była o 0,4% wyższa a ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych wzrosła o 1,6%.

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi po czterech kwartałach 2023 r. wyniosły 177.173 tys. zł i były wyższe niż przed rokiem o 13.823 tys. zł (8,5%).

Koszty operacyjne w tym samym okresie wzrosły o 5,2% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego i wyniosły 168.319 tys. zł.

Od początku bieżącego roku Spółka wykonała remonty łącznie na kwotę 20.232 tys. zł

W listopadzie Spółka wycofała wniosek o zatwierdzenie taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz dla zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Szczyrk w związku z koniecznością ponownej weryfikacji.

Postępowanie dotyczące zatwierdzenia taryf dla Chybia i Jasienicy w dalszym ciągu toczy się przed organem regulacyjnym.

W listopadzie wpłynęła do Spółki decyzja Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gliwicach Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie o skróceniu okresu obowiązywania dotychczasowej taryfy oraz zatwierdzeniu nowej taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków dla Gmin: Bielsko-Biała, Buczkowice, Jaworze i Wilkowice - na okres kolejnych 3 lat o czym Spółka informowała w dniu 27.11.2023 r. w raporcie ESPI nr 18/2023.

Po czterech kwartałach 2023 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 8.639 tys. zł (przed weryfikacją bieglego rewidenta). Wynik ten jest niższy od ubiegłorocznego w analogicznym okresie o 1.335 tys. zł.

Nawiązując do zdarzenia, które miało miejsce w dniu 29.03.2023, co do którego przekazywano informacje w raportach 3/ESPI/2023, 4/ESPI/2023, 5/EBI/2023, 10/EBI/2023 oraz 11/EBI/2023 Spółka informuje że nadal proceduje odzyskiwanie poniesionych w związku z awarią kosztów od ubezpieczycieli.

Spółka ponosi także bieżące koszty związane ze zdarzeniem, w tym w szczególności koszty mające na celu ustalenie przyczyn awarii, jak też umożliwienie odbiorcom niezakłóconego korzystania ze świadczonych usług.

Dodatkowo konieczne będzie przeprowadzenie prac naprawczych magistrali w Wapienicy. Dokładny koszt takich działań nie jest jeszcze znany.

Spółka nadal więc nie może wykluczyć istotnego wpływu kosztów związanych z awarią na wyniki finansowe w kolejnych kwartałach.

2. Informacja na temat działań i planów rozwoju działalności Spółki.

Nakłady na środki trwałe w budowie wyniosły w IV kwartale 2023 r. 13,4 mln zł a łącznie od początku roku 36,7 mln zł i dotyczyły głównie budowy bądź przebudowy sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej na terenie gmin Bielsko-Biała, Szczyrk, Jasienica, Kozy, Porąbka, Buczkowice i Wilamowice.

Poza inwestycjami w infrastrukturę przesyłową wod-kan, kontynuowana jest budowa zbiornika wody czystej współpracującego ze Stacją Uzdatniania Wody w Szczyрку, a także rozpoczęto inwestycje związane z budową instalacji fotowoltaicznych na trzech kolejnych obiektach technologicznych Spółki. W firmie wdrażany jest model hydrauliczny oraz integrowany jest system SCADA (sterowania i monitorowania).

Spółka planuje kontynuować projekty związane z rozbudową i modernizacją infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, w szczególności inwestycje w obiekty technologiczne produkcji wody i oczyszczania ścieków, mające na celu wypełnienie

zobowiązań tzw. dyrektywy wodnej oraz dyrektywy ściekowej. W tym celu prowadzone są intensywne działania w zakresie przygotowania niezbędnych inwestycji. Systematycznie kontynuowane będzie wdrożenie modelu hydraulicznego a także optymalizacja systemu SCADA. Przygotowane zostały kolejne inwestycje pozwalające na ograniczenia kosztów operacyjnych związanych ze zużyciem energii elektrycznej.

Dodatkowo, prowadzone są prace projektowe, mające na celu budowę na terenie Bielska-Białej Parku Edukacji Ekologicznej, który obejmowałby również krytą pływalnię.

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 30.10.2023 r. zaakceptowała (i) aktualizację obowiązującego w Spółce Planu Inwestycji obejmującego dotychczas lata 2022 – 2025 oraz (ii) uwzględniający tę aktualizację Plan Inwestycji „AQUA” S.A. na lata 2023-2028.

Aktualizacja planu inwestycji wraz z jego rozszerzeniem do roku 2028 została dokonana, aby umożliwić Spółce aplikowanie o środki unijne w ramach programu funduszy europejskich, którego kryteria naboru wymagają takiej aktualizacji.

Aktualny plan inwestycji Spółki przewiduje następujący, prognozowany podział nakładów inwestycyjnych na poszczególne lata:

rok 2023 – w kwocie 35.628.000 zł

rok 2024 – w kwocie 59.332.375 zł

rok 2025 – w kwocie 96.185.612 zł

rok 2026 – w kwocie 100.097.987 zł

rok 2027 – w kwocie 89.141.369 zł

rok 2028 – w kwocie 86.095.850 zł

Łączne zakładane nakłady inwestycyjne ujęte w planie inwestycji na lata 2023-2028 wynoszą 466.481.193 zł, przy czym dopuszcza się zmianę nakładów w poszczególnych latach dostosowując je do dostępności środków finansowych, w tym w szczególności pozyskanego finansowania zewnętrznego.

Spółka zamierza sfinansować realizację ww. planu inwestycji ze środków własnych oraz pozyskiwanego finansowania zewnętrznego.

Plan inwestycji „AQUA” S.A. na lata 2023 – 2028, tak jak przed aktualizacją, przewiduje m.in. realizację przedsięwzięcia nazwanego Parkiem Edukacji Ekologicznej "AQUA".

3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy.

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2023.

4. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Spółce, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 31.12.2023 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 371 etaty i było mniejsze o 3 etaty w stosunku do 30.09.2023 r.

Oświadczenie

dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za IV kwartał 2023 roku

„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadcza, iż, wedle najlepszej wiedzy Spółki, wybrane dane finansowe i dane porównywalne za IV kwartał 2023 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta a kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć „AQUA” S.A.

Krzysztof Michalski

Prezes Zarządu „AQUA” S.A.



Henryk Wysogład

Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.



Liliana Batelt

Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent

