



**Raport kwartalny**  
**Spółki Akcyjnej "AQUA"**  
**za IV kwartał 2021**  
**(raport jednostkowy)**

Załączony raport kwartalny został zatwierdzony przez:

Henryk Wysogład

Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.

Leszek Adamus

Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent

Liliana Batelt

Prokurent

**Szanowni Państwo,**

W niniejszym raporcie kwartalnym przedstawiamy wyniki finansowe „AQUA” S.A. uzyskane w okresie od października do grudnia 2021 r.

Sprzedaż usług jest na ustabilizowanym poziomie i nie zanotowano istotnych odchyień w żadnym kwartale 2021 r. W stosunku do roku poprzedniego narastająco sprzedaż wody była o 0,9% niższa a ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych wzrosła o 0,3%.

Przychody netto i zrównane z nimi w 2021 r. wyniosły 163,3 mln zł przy poziomie kosztów operacyjnych 158,1 mln zł.

Spółka poniosła nakłady na rozbudowę i modernizację majątku, głównie sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej, w wysokości 33,8 mln zł.

Rok 2021 Spółka zamknęła zyskiem 7,1 mln zł (przed weryfikacją biegłego rewidenta).

Na dzień publikacji raportu weszły w życie wnioskowane w pierwszym kwartale 2021 r. taryfy dla Gmin Kozy i Porąbka. Postępowania dotyczące pozostałych Gmin w dalszym ciągu toczą się przed organami regulacyjnymi.

Spółka złożyła w IV kwartale 2021 r. nowe wnioski o zatwierdzenie taryf za zbiorowe dostarczanie wody i zbiorowe odprowadzanie ścieków dla Gmin Bielsko-Biała, Buczkowice, Jaworze, Wilkowice, Czechowice-Dziedzice, Jasienia oraz Chybie. W razie odmowy zatwierdzenia wniosków, Spółka rozważa wystąpienie na drogę sądową. Do chwili zatwierdzenia nowych taryf obowiązują dotychczasowe.

Spółka nie przewiduje istotnych zmian zakresu prowadzonej działalności.



Z poważaniem,

Henryk Wysogład

Wiceprezes 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<br>na osiągnięte wyniki finansowe. ....         | 12 |
|      | 2. Informacje na temat działań i planów rozwoju działalności Spółki .....  | 13 |
|      | 3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz<br>finansowych na dany rok obrotowy ..... | 13 |
|      | 4. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających<br>konsolidacji.....                     | 13 |
|      | 5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Spółce, w przeliczeniu na<br>etaty .....                         | 13 |
| V.   | Oświadczenie .....   | 14 |





## I. WYBRANE DANE FINANSOWE

|   | w tys. zł                            |  | w tys. EUR                           |  |
|---|--------------------------------------|--|--------------------------------------|--|
|   | rok bieżący<br>stan na<br>31.12.2021 | rok poprzedni<br>stan na<br>31.12.2020 | rok bieżący<br>stan na<br>31.12.2021 | rok poprzedni<br>stan na<br>31.12.2020 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi           | 163 361                              | 155 775                                | 35 688                               | 34 816                                 |
| II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej                | 9 800                                | 13 736                                 | 2 141                                | 3 070                                  |
| III. Zysk (strata) brutto                                   | 9 674                                | 13 770                                 | 2 113                                | 3 078                                  |
| IV. Zysk (strata) netto                                     | 7 067                                | 10 867                                 | 1 544                                | 2 429                                  |
| V. Przepływ y pieniężne netto z działalności operacyjnej    | 39 967                               | 47 613                                 | 8 690                                | 10 317                                 |
| VI. Przepływ y pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -31 910                              | -34 466                                | -6 938                               | -7 469                                 |
| VII. Przepływ y pieniężne netto z działalności finansowej   | -1 501                               | -7 587                                 | -326                                 | -1 644                                 |
| VIII. Przepływ y pieniężne netto, razem                     | 6 556                                | 5 560                                  | 1 425                                | 1 205                                  |
|   | rok bieżący<br>stan na<br>31.12.2021 | rok poprzedni<br>stan na<br>31.12.2020 | rok bieżący<br>stan na<br>31.12.2021 | rok poprzedni<br>stan na<br>31.12.2020 |
| IX. Aktywa razem  | 412 337                              | 417 112                                | 89 650                               | 90 386                                 |
| X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                   | 114 343                              | 122 858                                | 24 860                               | 26 623                                 |
| XI. Zobowiązania długoterminowe                             | 4 739                                | 6 695                                  | 1 030                                | 1 451                                  |
| XII. Zobowiązania krótkoterminowe                           | 20 415                               | 22 767                                 | 4 439                                | 4 933                                  |
| XIII. Kapitał własny  | 362 490                              | 355 422                                | 78 812                               | 77 018                                 |
| XIV. Kapitał zakładowy                                      | 207 792                              | 207 792                                | 45 178                               | 45 027                                 |

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosowano kurs EURO:

|          |           |
|----------|-----------|
| Rok 2021 | 4,5775 zł |
| Rok 2020 | 4,4742 zł |

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

|          |           |
|----------|-----------|
| Rok 2021 | 4,5994 zł |
| Rok 2020 | 4,6148 zł |




## II. Podstawowe informacje o Spółce

### 1. Dane o Spółce

|                     |  |
|---------------------|--|
| <b>NAZWA</b>        | <b>„AQUA” S.A.</b>   |
| Forma Prawna        | Spółka Akcyjna   |
| Siedziba            | ul. 1 Maja 23, 43-300 Bielsko-Biała  |
| 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 | Eksploatacja obiektów i urządzeń wodno-kanalizacyjnych, pobór i dostawa wody pitnej oraz oczyszczanie ścieków. |
| Symbol PKD          | 3600Z  |

### 2. Zarząd Spółki (na dzień publikacji raportu)

| <b>Imię i nazwisko</b> | <b>Stanowisko</b>  |
|------------------------|--------------------|
| Krzysztof Michalski    | Prezes Zarządu     |
| Henryk Wysogład        | Wiceprezes Zarządu |

### 3. Rada Nadzorcza Spółki (na dzień publikacji raportu)

| <b>Imię i nazwisko</b> | <b>Stanowisko</b>                  |
|------------------------|------------------------------------|
| Przemysław Kamiński    | Przewodniczący Rady Nadzorczej     |
| Aleksandra Podsiadlik  | Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej |
| Arkadiusz Kocot        | Członek Rady Nadzorczej            |
| Andrzej Sikora         | Członek Rady Nadzorczej            |
| Dominik Pawiński       | Członek Rady Nadzorczej            |




#### 4. Struktura Akcjonariatu

|   | Liczba akcji      | Liczba głosów     | Udział w kapitale | Udział w głosach* |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Akcje na okaziciela (wprowadzone do obrotu)</b>          | <b>12 347 891</b> | <b>12 347 891</b> | <b>95,1%</b>      | <b>95,1%</b>      |
| Gmina Bielsko-Biała   | 6 636 607         | 6 636 607         | 51,1%             | 51,1%             |
| Veolia Central & Eastern Europe S.A.<br>z siedzibą w Paryżu | 4 328 999         | 4 328 999         | 33,3%             | 33,3%             |
| Pozostali   | 1 382 285         | 1 382 285         | 10,7%             | 10,7%             |
| <b>Akcje imienne</b>  | <b>639 105</b>    | <b>639 105</b>    | <b>4,9%</b>       | <b>4,9%</b>       |
| <b>Razem</b>  | <b>12 986 996</b> | <b>12 986 996</b> | <b>100,0%</b>     | <b>100,0%</b>     |

\* 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.

Veolia Central & Eastern Europe S.A. z siedzibą w Paryżu – według otrzymanego przez Spółkę oświadczenia tego podmiotu – jest następcą prawnym Veolia Voda (Sofia) BV, która zainicjowała spór korporacyjny z Gminą Bielsko-Biała (z dniem 31 grudnia 2021 r. Veolia Central & Eastern Europe S.A. połączyła się przez przejęcie z Veolia Voda (Sofia) BV). Niezależnie od stanowisk poszczególnych Akcjonariuszy przedstawianych w ramach ww. sporu, Zarząd Spółki podejmuje wszelkie przewidziane prawem działania mające na celu zabezpieczenie najlepiej rozumianego interesu Spółki oraz jej stabilności organizacyjnej.

### 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. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości zostały szczegółowo omówione w raporcie rocznym za rok 2020. Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w IV kwartale 2021 roku.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za IV kwartał 2021 r. w rachunku zysków i strat oraz w bilansie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres ubiegłego roku.






**1. BILANS**

| Aktywa<br>(w tys. zł.)  | stan na<br>31.12.2021<br>koniec kw artału<br>(rok bieżący) | stan na<br>30.09.2021<br>koniec kw artału<br>(rok bieżący) | stan na<br>31.12.2020 |
|---|--|--|-----------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   | <b>412 337</b>   | <b>408 069</b>   | <b>417 112</b>        |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>819</b>   | <b>850</b>   | <b>599</b>            |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0  | 0  | 0                     |
| 2. Wartość firmy  | 0  | 0  | 0                     |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne   | 819  | 850  | 599                   |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne  | 0  | 0  | 0                     |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>406 499</b>   | <b>401 873</b>   | <b>409 809</b>        |
| 1. Środki trwałe  | 395 814  | 390 787  | 383 139               |
| 2. Środki trwałe w budowie  | 10 685   | 11 086   | 26 670                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 0  | 0  | 0                     |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>              |
| 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                     |
| <b>IV Inwestycje długoterminowe</b>   | <b>1 357</b>   | <b>2 331</b>   | <b>2 429</b>          |
| 1. Nieruchomości  | 1 357  | 2 331  | 2 429                 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne  | 0  | 0  | 0                     |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0  | 0  | 0                     |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   | 0  | 0  | 0                     |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>3 662</b>   | <b>3 015</b>   | <b>4 275</b>          |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 3 214  | 2 619  | 3 879                 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 448  | 396  | 396                   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   | <b>64 496</b>  | <b>69 259</b>  | <b>61 168</b>         |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>5 045</b>   | <b>10 021</b>  | <b>6 940</b>          |
| 1. Materiały  | 3 443  | 4 275  | 2 931                 |
| 2. Półfabrykaty i produkcja w toku  | 0  | 0  | 0                     |
| 3. Produkty gotowe  | 0  | 0  | 0                     |
| 4. Towary   | 1 602  | 5 746  | 4 009                 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi   | 0  | 0  | 0                     |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | <b>20 573</b>  | <b>23 252</b>  | <b>21 570</b>         |
| 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  | 20 573   | 23 252   | 21 570                |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>38 216</b>  | <b>35 011</b>  | <b>31 871</b>         |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 38 216   | 35 011   | 31 871                |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0  | 0  | 0                     |
| <b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>662</b>   | <b>975</b>   | <b>787</b>            |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                    | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>              |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>              |
| <b>A k t y w a r a z e m</b>  | <b>476 833</b>   | <b>477 328</b>   | <b>478 280</b>        |




Raport kwartalny za IV kwartał 2021 r.

| Pasywa<br>(w tys. zł.)  | stan na<br>31.12.2021<br>koniec kwartału<br>(rok bieżący) | stan na<br>30.09.2021<br>koniec kwartału<br>(rok bieżący) | stan na<br>31.12.2020 |
|---|---|---|-----------------------|
| <b>A Kapitał własny</b>   | <b>362 490</b>  | <b>361 248</b>  | <b>355 422</b>        |
| I. Kapitał podstawowy   | 207 792   | 207 792   | 207 792               |
| II. Kapitał zapasowy  | 82 414  | 82 281  | 71 376                |
| III. Kapitał z aktualizacji wyceny  | 30 454  | 30 587  | 30 624                |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe  | 34 763  | 34 763  | 34 763                |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych  | 0   | 0   | 0                     |
| VI. Zysk (strata) netto   | 7 067   | 5 825   | 10 867                |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                               | 0   | 0   | 0                     |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>114 343</b>  | <b>116 080</b>  | <b>122 858</b>        |
| I. Rezerwy na zobowiązania  | 15 907  | 19 204  | 17 739                |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 1 517   | 2 275   | 2 397                 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 6 636   | 7 095   | 8 167                 |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 7 754   | 9 834   | 7 175                 |
| II. Zobowiązania długoterminowe   | 4 739   | 5 152   | 6 695                 |
| 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  | 4 739   | 5 152   | 6 695                 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe   | 20 415  | 18 692  | 22 767                |
| 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   | 20 415  | 18 692  | 22 767                |
| 4. Fundusze specjalne   | 307   | 636   | 284                   |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe  | 73 282  | 73 032  | 75 657                |
| 1. Ujemna wartość firmy   | 0   | 0   | 0                     |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 73 282  | 73 032  | 75 657                |
| <b>Pasywa razem</b>   | <b>476 833</b>  | <b>477 328</b>  | <b>478 280</b>        |

**2. POZYCJE POZABILANSOWE**

| (w tys. zł.)   | stan na<br>31.12.2021<br>koniec kwartału<br>(rok bieżący) | stan na<br>30.09.2021<br>koniec kwartału<br>(rok bieżący) | stan na<br>31.12.2020 |
|--|---|---|-----------------------|
| <b>1. Należności warunkowe</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>              |
| <b>2. Zobowiązania warunkowe</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>              |
| 2.1. Na rzecz pozostałych jednostek z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń              | 0   | 0   | 0                     |
| <b>3. Inne</b>   | <b>7 746</b>  | <b>7 746</b>  | <b>7 068</b>          |
| 3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy | 7 746   | 7 746   | 7 068                 |
| <b>Pozytcje pozabilansowe, razem</b>   | <b>7 746</b>  | <b>7 746</b>  | <b>7 068</b>          |






Raport kwartalny za IV kwartał 2021 r.

**3.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

| (w tys. zł.)   | IV kwartał<br>(rok bieżący)<br>okres<br>od 01.10.2021<br>do 31.12.2021 | kwartały<br>narastająco<br>(rok bieżący)<br>okres<br>od 01.01.2021<br>do 31.12.2021 | IV kwartał<br>(rok poprzedni)<br>okres<br>od 01.10.2020<br>do 31.12.2020 | kwartały<br>narastająco<br>(rok poprzedni)<br>okres<br>od 01.01.2020<br>do 31.12.2020 |
|--|--|---|--|---|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:</b>        | <b>44 697</b>  | <b>163 361</b>  | <b>39 766</b>  | <b>155 775</b>  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                        | 39 161   | 155 164   | 39 007   | 151 790   |
| II. Zmiana stanu produktów                                       | -262   | -74   | -274   | 191   |
| III. Koszt w tyt. orzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 638  | 2 649   | 827  | 3 107   |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów            | 5 160  | 5 622   | 206  | 687   |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:</b>                | <b>44 970</b>  | <b>158 109</b>  | <b>42 078</b>  | <b>148 368</b>  |
| I. Amortyzacja   | 9 699  | 38 885  | 9 463  | 37 818  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                 | 4 120  | 16 658  | 4 336  | 16 508  |
| III. Usługi obce   | 11 628   | 33 373  | 12 497   | 30 433  |
| IV. Podatki i opłaty   | 5 702  | 23 828  | 5 710  | 23 339  |
| V. Wynagrodzenia   | 7 545  | 31 303  | 7 853  | 30 727  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                   | 1 966  | 8 774   | 1 870  | 8 381   |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                  | 250  | 1 068   | 270  | 942   |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                   | 4 060  | 4 220   | 79   | 220   |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                       | <b>-273</b>  | <b>5 252</b>  | <b>-2 312</b>  | <b>7 407</b>  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                         | <b>1 548</b>   | <b>10 532</b>   | <b>1 849</b>   | <b>8 669</b>  |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych        | 2  | 1 527   | 16   | 76  |
| II. Dotacje  | 615  | 2 478   | 546  | 2 185   |
| III. Aktualizacja w wartości aktywów                             | 80   | 1 943   | -1 733   | 0   |
| IV. Inne przychody operacyjne                                    | 851  | 4 584   | 3 020  | 6 408   |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                            | <b>-808</b>  | <b>5 984</b>  | <b>-7 262</b>  | <b>2 340</b>  |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych      | 0  | 0   | 0  | 0   |
| II. Aktualizacja w wartości aktywów                              | 124  | 1 367   | -1 717   | 371   |
| III. Inne koszty operacyjne                                      | -932   | 4 617   | -5 545   | 1 969   |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>       | <b>2 083</b>   | <b>9 800</b>  | <b>6 799</b>   | <b>13 736</b>   |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                    | <b>-104</b>  | <b>96</b>   | <b>43</b>  | <b>234</b>  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                 | 0  | 0   | 0  | 0   |
| II. Odsetki  | 22   | 96  | 22   | 201   |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych                  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| IV. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych                  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| V. Inne  | -126   | 0   | 21   | 33  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                       | <b>56</b>  | <b>222</b>  | <b>68</b>  | <b>200</b>  |
| I. Odsetki   | 55   | 211   | 45   | 146   |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów                             | 0  | 0   | 0  | 0   |
| III. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych                 | 0  | 0   | 0  | 0   |
| IV. Inne   | 1  | 11  | 23   | 54  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                           | <b>1 923</b>   | <b>9 674</b>  | <b>6 774</b>   | <b>13 770</b>   |
| J. Podatek dochodowy   | 681  | 2 607   | 1 305  | 2 903   |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0  | 0   | 0  | 0   |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                            | <b>1 242</b>   | <b>7 067</b>  | <b>5 469</b>   | <b>10 867</b>   |




4. RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

| (w tys. zł.)  | IV kwartał<br>(rok bieżący)<br>okres<br>od 01.10.2021<br>do 31.12.2021 | kwartały<br>narastająco<br>(rok bieżący)<br>okres<br>od 01.01.2021<br>do 31.12.2021 | IV kwartał<br>(rok poprzedni)<br>okres<br>od 01.10.2020<br>do 31.12.2020 | kwartały<br>narastająco<br>(rok poprzedni)<br>okres<br>od 01.01.2020<br>do 31.12.2020 |
|---|--|---|--|---|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>   |  |   |  |   |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>   | <b>1 242</b>   | <b>7 067</b>  | <b>5 469</b>   | <b>10 867</b>   |
| <b>II. Korekty razem</b>  | <b>13 083</b>  | <b>32 900</b>   | <b>6 596</b>   | <b>36 746</b>   |
| 1. Amortyzacja  | 9 699  | 38 885  | 9 463  | 37 818  |
| 2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych   | 0  | 0   | 0  | 0   |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)  | 31   | 197   | 3  | 96  |
| 4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej                                    | 114  | -1 407  | 30   | 7   |
| 5. Zmiana stanu rezerw  | -3 297   | -1 831  | -8 835   | -3 631  |
| 6. Zmiana stanu zapasów   | 4 976  | 1 895   | -100   | -990  |
| 7. Zmiana stanu należności  | 2 679  | 1 006   | 861  | 938   |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów            | -44  | -3 064  | 5 187  | 1 482   |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych  | -1 075   | -2 781  | -13  | 1 026   |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>                 | <b>14 325</b>  | <b>39 967</b>   | <b>12 065</b>  | <b>47 613</b>   |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b> |  |   |  |   |
| <b>I. Wpływy</b>  | <b>26</b>  | <b>1 884</b>  | <b>127</b>   | <b>189</b>  |
| 1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych        | 2  | 1 670   | 17   | 79  |
| 2. Z aktywów finansowych  | 24   | 214   | 110  | 110   |
| <b>II. Wydatki</b>  | <b>10 793</b>  | <b>33 794</b>   | <b>9 216</b>   | <b>34 655</b>   |
| 1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych       | 10 793   | 33 794  | 9 216  | 34 655  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>               | <b>-10 767</b>   | <b>-31 910</b>  | <b>-9 089</b>  | <b>-34 466</b>  |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                       |  |   |  |   |
| <b>I. Wpływy</b>  | <b>487</b>   | <b>1 188</b>  | <b>35</b>  | <b>3 365</b>  |
| 1. Kredyty i pożyczki   | 487  | 1 188   | 35   | 3 365   |
| <b>II. Wydatki</b>  | <b>840</b>   | <b>2 689</b>  | <b>379</b>   | <b>10 952</b>   |
| 1. Dywidenda  | 0  | 0   | 0  | 9 481   |
| 2. Spłaty kredytów i pożyczek   | 785  | 2 478   | 334  | 1 332   |
| 3. Odsetki  | 55   | 211   | 45   | 139   |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                  | <b>-353</b>  | <b>-1 501</b>   | <b>-344</b>  | <b>-7 587</b>   |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>                      | <b>3 205</b>   | <b>6 556</b>  | <b>2 632</b>   | <b>5 560</b>  |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,</b>                                   | <b>3 205</b>   | <b>6 556</b>  | <b>-6 849</b>  | <b>5 560</b>  |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>   | <b>31 883</b>  | <b>28 532</b>   | <b>35 382</b>  | <b>22 973</b>   |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>                             | <b>35 088</b>  | <b>35 088</b>   | <b>28 533</b>  | <b>28 533</b>   |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania  | 3 326  | 3 326   | 3 653  | 3 653   |




**Cześć IV. Informacja dodatkowa****1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.**

W poszczególnych kwartałach 2021 r. Spółka sprzedała kolejno 3.435 tys. m<sup>3</sup>, 3.512 m<sup>3</sup>, 3.667 m<sup>3</sup> i 3.464 m<sup>3</sup> wody oraz odebrała 3.060 tys. m<sup>3</sup>, 3.128 m<sup>3</sup>, 3.214 m<sup>3</sup> i 3.171 m<sup>3</sup> ścieków i wód opadowych. W stosunku do roku poprzedniego sprzedaż wody była o 0,9% niższa a ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych wzrosła o 0,3%.

Przychody netto i zrównane z nimi w 2021 r. wyniosły 163.361 tys. zł i były wyższe niż przed rokiem o 7.605 tys. zł (4,9%), co było spowodowane stosowaniem od połowy 2020 r. wyższych cen za świadczone usługi oraz sprzedażą praw majątkowych ze świadectw pochodzenia energii za 4.976 tys. zł.

Koszty operacyjne w tym samym okresie wzrosły o 9.809 tys. zł (6,6%) i wyniosły 158.109 tys. zł, z czego 4.004 tys. zł stanowił koszt własny ww. świadectw. Największe wzrosty kosztów dotyczyły: amortyzacji o 1.067 tys. zł (2,8%), energii o 456 tys. zł (5,6%), usług z wyłączeniem remontów o 3.110 tys. zł (28,7%), kosztów osobowych o 969 tys. zł (2,5%) i podatków o 503 tys. zł (2,2%). Koszt usług remontowych z materiałami wyniósł 25.112 tys. zł i był o 465 tys. zł (1,9%) wyższy niż w roku poprzednim.

W IV kwartale 2021 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 1.242 tys. zł przy wynikach 1.623 tys. zł, 1.362 tys. zł i 2.840 tys. zł osiąganych odpowiednio w I, II i III kwartale bieżącego roku. Rok 2021 Spółka zamknęła zyskiem 7.067 tys. zł (przed weryfikacją biegłego rewidenta).

Na 31.12.2021 r. stan środków pieniężnych wynosił 35.088 tys. zł.



**5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

| (w tys. zł.)  | IV kwartał<br>(rok bieżący)<br>okres<br>od 01.10.2021<br>do 31.12.2021 | kwartały<br>narastająco<br>(rok bieżący)<br>okres<br>od 01.01.2021<br>do 31.12.2021 | stan na<br>31.12.2020 |
|---|--|---|-----------------------|
| <b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>361 248</b>   | <b>355 422</b>  | <b>354 036</b>        |
| <b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b> | <b>361 248</b>   | <b>355 422</b>  | <b>354 036</b>        |
| 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  | 82 281   | 71 376  | 70 235                |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego   | 133  | 11 038  | 1 141                 |
| 2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu  | 82 414   | 82 414  | 71 376                |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu   | 30 587   | 30 624  | 30 932                |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny  | -133   | -170  | -308                  |
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu   | 30 454   | 30 454  | 30 624                |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu  | 34 763   | 34 763  | 34 665                |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych   | 0  | 0   | 98                    |
| 4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu  | 34 763   | 34 763  | 34 763                |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu   | 0  | 10 867  | 10 412                |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  | 0  | 10 867  | 10 412                |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych    | 0  | 10 867  | 10 412                |
| 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  | 7 067  | 7 067   | 10 867                |
| a) uzyskany w I kwartale  | 1 623  | 1 623   | 1 746                 |
| b) uzyskany w II kwartale   | 1 362  | 1 362   | 1 458                 |
| c) uzyskany w III kwartale  | 2 840  | 2 840   | 2 194                 |
| d) uzyskany w IV kwartale   | 1 242  | 1 242   | 5 469                 |
| <b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ )</b>  | <b>362 490</b>   | <b>362 490</b>  | <b>355 422</b>        |




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

Nakłady na środki trwałe w budowie wyniosły w IV kwartale 2021 r. 12,4 mln zł i dotyczyły głównie budowy bądź przebudowy sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej na terenie gmin Bielsko-Biala, Szczyrk, Jaworze, Jasienica i Kozy. Nakłady na środki trwałe od początku roku zamknęły się kwotą 33,8 mln zł.

W kolejnych latach Spółka planuje kontynuować projekty związane z rozbudową i modernizacją infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej.

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

Spółka raportem nr 10/2021/ESPI poinformowała o spodziewanym poziomie nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku a raportem nr 2/2022/ESPI o wstępnym wyniku finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

**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 31.12.2021 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 387 etaty i było o 5 etatów niższe niż na dzień 30.09.2021 r.



## Oświadczenie

### dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za IV kwartał 2021 roku

„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadcza, iż, wedle najlepszej wiedzy Spółki, wybrane dane finansowe i dane porównywalne za IV kwartał 2021 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta a kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć „AQUA” S.A.

Henryk Wysogład      Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.

Leszek Adamus      Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent

Liliana Batelt      Prokurent

