



Raport kwartalny
Spółki Akcyjnej "AQUA"
za III 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 przedstawiamy wyniki finansowe „AQUA” S.A. uzyskane w okresie od lipca do września oraz narastająco w roku 2023.

Przychody ze sprzedaży usług podstawowych i pozostałych, które wzrosły o 7,1% w stosunku do przychodów w porównywalnym okresie w ubiegłym roku utrzymały poziom, który mimo rosnących kosztów operacyjnych (koszty wzrosły o 7,2%), umożliwił Spółce osiągnięcie wyniku ze sprzedaży na poziomie nie mniejszym niż w porównywalnym okresie w roku ubiegłym.

Po trzech kwartałach 2023 roku Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 6,5 mln zł, który jest niższy od wyniku w roku ubiegłym w tym samym okresie o niecałe 4%

Spółka konsekwentnie realizuje zaplanowany program inwestycyjny. Spółka kontynuuje realizację zadań inwestycyjnych rozpoczętych w okresach poprzednich a także realizuje nowe przedsięwzięcia. Łącznie od początku roku nakłady inwestycyjne wyniosły 23,4 mln zł. Tylko w trzecim kwartale br. poniesiono nakłady na rozbudowę i modernizację majątku, głównie infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, w wysokości 9,3 mln zł.

W dniu 15 września 2023 r, o czym informowała w komunikacie 15/2023/ESPI, Spółka złożyła do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gliwicach Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wniosek o skrócenie okresu obowiązywania stosowanej aktualnie taryfy dla gmin Bielsko – Biala, Buczkowice, Jaworze i Wilkowice wraz z projektem nowej taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na okres kolejnych trzech lat obrachunkowych dla tych gmin.

W związku ze zdarzeniem (awarią), o którym Zarząd informował w raportach ESPI 3/2023, ESPI 4/2023, EBI/5/2023, EBI/10/2023 nadal trwają prace zespołu ekspertów, których zadaniem jest ustalenie przyczyny zanieczyszczenia wody styrenem. Decyzje odnośnie dalszego postępowania z magistralą zostaną podjęte po zakończeniu przeprowadzanych ekspertyz. Spółka również współpracuje z organami państwowymi, które równocześnie prowadzą działania w sprawie awarii.

Dalsza część niniejszego raportu zawiera informacje dotyczące kosztów, które dotychczas spółka poniosła i nadal ponosi w związku ze zdarzeniem.

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	14
	4. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	14
	5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Spółce, w przeliczeniu na pełne etaty	14
V.	Oświadczenie	15

I. WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	rok bieżący stan na 30.09.2023	rok poprzedni stan na 30.09.2022	rok bieżący stan na 30.09.2023	rok poprzedni stan na 30.09.2022
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	131 399	122 706	28 707	26 192
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 912	8 796	1 510	1 878
III. Zysk (strata) brutto	8 367	9 194	1 828	1 962
IV. Zysk (strata) netto	6 524	6 782	1 425	1 448
V. Przepływ y pieniężne netto z działalności operacyjnej	24 136	31 958	5 207	6 562
VI. Przepływ y pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-35 177	-24 647	-7 588	-5 061
VII. Przepływ y pieniężne netto z działalności finansowej	4 543	288	980	59
VIII. Przepływ y pieniężne netto, razem	-6 498	7 599	-1 402	1 560
	rok bieżący stan na 30.09.2023	rok poprzedni stan na 31.12.2022	rok bieżący stan na 30.09.2023	rok poprzedni stan na 31.12.2022
IX. Aktywa razem	493 503	488 318	106 459	104 121
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	114 522	115 861	24 705	24 704
XI. Zobowiązania długoterminowe	11 288	6 506	2 435	1 387
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	23 706	27 870	5 114	5 943
XIII. Kapitał własny	378 981	372 457	81 754	79 417
XIV. Kapitał zakładowy	207 792	207 792	44 825	44 306

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosowano kurs EURO:

III kwartał 2023 4,5773 zł

III kwartał 2022 4,6849 zł

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

III kwartał 2023 4,6356 zł

III kwartał 2022 4,8698 zł

Rok 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-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)

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 III kwartale 2023 roku.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za III 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 30.09.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 30.06.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2022 (rok poprzedni)	stan na 30.09.2022 koniec kw artału (rok poprzedni)
A. Aktywa trwałe	406 580	405 111	410 393	406 034
I. Wartości niematerialne i prawne	1 542	516	523	647
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 542	516	523	647
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	401 761	401 754	405 563	402 413
1. Środki trwałe	382 182	381 182	392 090	388 220
2. Środki trwałe w budowie	19 579	20 572	13 473	14 193
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0	0	0
IV Inwestycje długoterminowe	473	473	473	473
1. Nieruchomości	473	473	473	473
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 804	2 368	3 834	2 501
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 382	1 946	3 412	2 054
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	422	422	422	447
B. Aktywa obrotowe	86 923	79 253	77 925	75 471
I. Zapasy	5 457	6 837	5 997	5 948
1. Materiały	4 740	5 227	4 386	4 358
2. Półfabrykaty i produkcja w toku	0	0	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	0	0
4. Towary	717	1 610	1 611	1 590
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0
II. Należności krótkoterminowe	27 125	24 349	23 816	22 305
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	27 125	24 349	23 816	22 305
III. Inwestycje krótkoterminowe	53 029	47 466	47 182	45 897
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	53 029	47 466	47 182	45 897
w tym środki pieniężne	38 011	36 043	44 509	42 688
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 312	601	930	1 321
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0	0	0
A k t y w a r a z e m	493 503	484 364	488 318	481 505

Pasywa (w tys. zł.)	stan na 30.09.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 30.06.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2022 (rok poprzedni)	stan na 30.09.2022 koniec kw artału (rok poprzedni)
A Kapitał własny	378 981	375 539	372 457	369 249
I. Kapitał podstawowy	207 792	207 792	207 792	207 792
II. Kapitał zapasowy	99 650	99 650	89 580	89 509
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	30 252	30 252	30 332	30 403
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	34 763	34 763	34 763	34 763
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0
VI. Zysk (strata) netto	6 524	3 082	9 990	6 782
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w wielkość ujemna)	0	0	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	114 522	108 825	115 861	112 256
I. Rezerwy na zobowiązania	11 300	10 985	10 713	15 645
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 152	2 404	2 449	391
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 188	5 357	6 499	6 094
3. Pozostałe rezerwy	3 960	3 224	1 765	9 160
II. Zobowiązania długoterminowe	11 288	9 135	6 506	5 735
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	11 288	9 135	6 506	5 735
III. Zobowiązania krótkoterminowe	23 706	19 633	27 870	19 242
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	23 706	19 633	27 870	19 242
4. Fundusze specjalne	570	733	224	581
IV. Rozliczenia międzyokresowe	68 228	69 072	70 772	71 634
1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	68 228	69 072	70 772	71 634
P a s y w a r a z e m	493 503	484 364	488 318	481 505

2. POZYCJE POZABILANSOWE

(w tys. zł.)	stan na 30.09.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 30.06.2023 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2022 (rok poprzedni)	stan na 30.09.2022 koniec kw artału (rok poprzedni)
1. Należności warunkowe	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	0	0	0	0
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
3. Inne	7 813	7 813	7 813	9 345
3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy	7 813	7 813	7 813	9 345
Pozycje pozabilansowe, razem	7 813	7 813	7 813	9 345

3.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2023 do 30.09.2023	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	III kwartał (rok poprzedni) okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2022 do 30.09.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	46 169	131 399	42 698	122 706
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 825	129 118	41 315	120 212
II. Zmiana stanu produktów	711	382	801	659
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	603	1 723	543	1 595
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30	176	39	240
B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	41 605	122 805	39 038	114 573
I. Amortyzacja	8 917	26 895	9 777	29 645
II. Zużycie materiałów i energii	7 010	17 406	4 915	13 862
III. Usługi obce	7 790	22 172	8 081	19 845
IV. Podatki i opłaty	6 108	19 373	5 912	18 660
V. Wynagrodzenia	8 552	27 692	7 545	24 445
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 273	8 047	1 973	7 046
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	924	1 077	804	913
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	31	143	31	157
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 564	8 594	3 660	8 133
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 651	6 338	3 306	13 777
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	220	222	1 983	1 983
II. Dotacje	612	1 845	670	2 007
III. Aktualizacja w wartości aktywów	252	628	21	241
IV. Inne przychody operacyjne	567	3 643	632	9 546
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 058	8 020	1 887	13 114
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	-5	0
II. Aktualizacja w wartości aktywów	129	673	2	318
III. Inne koszty operacyjne	2 929	7 347	1 890	12 796
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 157	6 912	5 079	8 796
G. Przychody finansowe	705	2 089	420	566
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II. Odsetki	540	1 807	344	468
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V. Inne	165	282	76	98
H. Koszty finansowe	202	634	54	168
I. Odsetki	249	529	47	159
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów	0	0	0	0
III. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Inne	-47	105	7	9
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 660	8 367	5 445	9 194
J. Podatek dochodowy	218	1 843	1 250	2 412
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 442	6 524	4 195	6 782

4. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2023 do 30.09.2023	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	III kwartał (rok poprzedni) okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2022 do 30.09.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	3 442	6 524	4 195	6 782
II. Korekty razem	7 573	17 612	7 922	25 176
1. Amortyzacja	8 917	26 895	9 777	29 645
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-307	-1 194	58	169
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-220	-207	-1 988	-960
5. Zmiana stanu rezerw	316	588	82	-262
6. Zmiana stanu zapasów	1 379	540	-77	-903
7. Zmiana stanu należności	-2 941	-3 486	-472	-2 905
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 406	-3 640	2 144	1 488
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 977	-1 884	-1 602	-1 096
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	11 015	24 136	12 117	31 958
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia				
I. Wpływy	727	1 932	2 834	2 928
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	220	222	2 834	2 928
2. Z aktywów finansowych	507	1 710	0	0
II. Wydatki	11 464	37 109	12 875	27 575
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 034	24 941	12 875	27 575
2. Nabycie aktywów finansowych	3 430	12 168	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 737	-35 177	-10 041	-24 647
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	2 378	6 206	2 894	2 894
1. Pożyczki i otrzymane dotacje	2 378	6 206	2 894	2 894
II. Wydatki	688	1 663	324	2 606
1. Spłaty kredytów i pożyczek	440	1 147	278	2 449
2. Odsetki	248	516	46	157
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 690	4 543	2 570	288
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 968	-6 498	4 646	7 599
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	1 968	-6 498	4 646	7 599
F. Środki pieniężne na początek okresu	36 043	44 509	38 042	35 089
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	38 011	38 011	42 688	42 688
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 873	4 873	560	560

5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2023 do 30.09.2023	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	stan na 31.12.2022 (rok poprzedni)	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2022 do 30.09.2022
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	375 539	372 457	362 468	362 468
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	375 539	372 457	362 468	362 468
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	207 792	207 792	207 792	207 792
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	207 792	207 792	207 792	207 792
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	99 650	89 580	82 414	82 414
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	10 070	7 166	7 095
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	99 650	99 650	89 580	89 509
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	30 252	30 332	30 454	30 454
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	-80	-122	-51
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	30 252	30 252	30 332	30 403
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	34 763	34 763	34 763	34 763
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	34 763	34 763	34 763	34 763
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	9 990	7 045	7 045
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	9 990	7 045	7 045
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych	0	9 990	7 045	7 045
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
6. Wynik netto	6 524	6 524	9 990	6 782
a) uzyskany w I kwartale	1 561	1 561	1 446	1 446
b) uzyskany w II kwartale	1 521	1 521	1 141	1 141
c) uzyskany w III kwartale	3 442	3 442	4 195	4 195
d) uzyskany w IV kwartale	0	0	3 208	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	378 981	378 981	372 457	369 249

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 i 3.646 tys.m³ wody oraz odebrała 3.149 tys. m³, 3.186 tys. m³ i 3.253 tys. m³ ścieków i wód opadowych. W stosunku do roku poprzedniego ilościowa sprzedaż wody narastająco była o 1,2% niższa a ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych wzrosła o 0,6%.

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi po trzech kwartałach 2023 r. wyniosły 131.399 tys. zł i były wyższe niż przed rokiem o 8.693 tys. zł (7,1%).

Koszty operacyjne w tym samym okresie wzrosły o 7,2% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego i wyniosły 122.805 tys. zł.

Od początku bieżącego roku Spółka wykonała remonty łącznie na kwotę 13.434 tys. zł (o 9,0% mniej niż analogicznym okresie roku 2022). Zgodnie ze stosowaną w Spółce polityką rachunkowości Spółka tworzy sukcesywnie przejściową rezerwę zabezpieczając w ten sposób środki potrzebne na wydatki remontowe, które planuje ponieść w bieżącym roku.

Postępowania dotyczące zatwierdzenia taryf dla Chybia, Jasienicy i Szczyrku w dalszym ciągu toczą się przed organami regulacyjnymi.

W związku z istotną zmianą ceny zakupu energii, która miała miejsce w trzecim kwartale 2023, w dniu 15 września 2023 Spółka złożyła do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gliwicach Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wniosek o skrócenie okresu obowiązywania dotychczasowej taryfy dla gmin Bielsko – Biała, Buczkowice, Jaworze i Wilkowice wraz z projektem nowej taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na okres kolejnych trzech lat obrachunkowych dla tych gmin o czym informowała w raporcie 15/ESPI/2023.

Po trzech kwartałach 2023 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 6.524 tys. zł. Wynik ten jest niższy od ubiegłorocznego w analogicznym okresie o 258 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 Spółka informuje, że koszty, które zostały poniesione, aby zatrzymać i wyeliminować skutki awarii oraz zapobiec powiększaniu się szkody zostały oszacowane na kwotę ok. 647 tys. zł i zakłada się, że kwota ta nie będzie już ulegać istotnym zmianom. Kwota ta zawiera następujące rodzaje kosztów:

- koszty zewnętrzne, bezpośrednio związane z podjęciem przez Spółkę działań w krytycznym czasie, m.in. zakup i dystrybucja wody pitnej dla odbiorców, komunikaty o skażeniu przekazywane w mediach, badania laboratoryjne jakości wody, utylizacja skażonej wody;
- koszty wewnętrzne Spółki, m.in. czas pracy pracowników i urządzeń przeznaczony na zminimalizowanie skutków zdarzenia oraz zapobieganie powstania dalszych szkód;
- koszt wody przeznaczonej do wypłukania styrenu z sieci wodociągowej Spółki
- utrata zysku spowodowaną udzieleniem odbiorcom bonifikaty z tytułu dostarczenia wody o pogorszonej jakości.

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. Koszty te nie wpływają w istotny sposób na wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę. Dodatkowo konieczne będzie przeprowadzenie prac naprawczych magistrali w Wapienicy (jej remont lub wymiana). 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.

Jednocześnie Spółka informuje, że do dnia dzisiejszego Spółka zgłosiła do ubezpieczycieli roszczenia odszkodowawcze na łączną kwotę 536 261,63 zł.

Postępowania co do pozostałych kosztów, uzależnione są od przyszłych działań Spółki, których kierunek zostanie określony po ustaleniu dokładnych przyczyn awarii.

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

Nakłady na środki trwałe w budowie wyniosły w III kwartale 2023 r. 9,3 mln zł a łącznie od początku roku 23,4 mln zł i dotyczyły głównie budowy bądź przebudowy sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej na terenie gmin Bielsko-Biala, Szczyrk, Jasienica, Kozy, Porąbka i Wilamowice.

Poza inwestycjami w infrastrukturę przesyłową wod-kan, kontynuowana jest budowa zbiornika wody czystej współpracujący ze Stacją Uzdatniania Wody w Szczyрку, na terenie Stacji Uzdatniania Wody w Kobiernicach, zakończono budowę instalacji fotowoltaicznej o mocy ok. 1MW wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną. W firmie wdrażany jest model hydrauliczny oraz integrowany jest system SCADA (sterowania i monitorowania).

Spółka planuje kontynuować projekty związane głównie 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 inwestycji. Systematycznie kontynuowane będzie wdrożenie modelu hydraulicznego, optymalizacja systemu SCADA oraz 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.

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 30.09.2023 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 374 etaty i nie uległo zmianie w stosunku do 30.06.2023 r.

Oświadczenie

dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za III kwartał 2023 roku

„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadcza, iż, wedle najlepszej wiedzy Spółki, wybrane dane finansowe i dane porównywalne za III 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

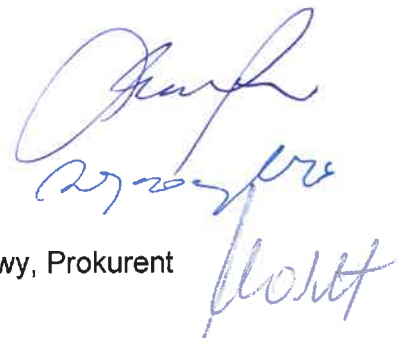
Prezes Zarządu „AQUA” S.A.

Henryk Wysogład

Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.

Liliana Batelt

Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent



Three handwritten signatures in blue ink are visible on the right side of the page, corresponding to the names listed in the table above. The signatures are cursive and appear to be: Krzysztof Michalski, Henryk Wysogład, and Liliana Batelt.