



**Raport kwartalny**  
**Spółki Akcyjnej "AQUA"**  
**za II kwartał 2022**  
**(raport jednostkowy)**

Załączony raport kwartalny został zatwierdzony przez:

Krzysztof Michalski      Prezes Zarządu „AQUA” S.A.

Henryk Wysogład      Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.

Leszek Adamus      Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent

**Szanowni Państwo,**

W niniejszym raporcie kwartalnym przedstawiamy wyniki finansowe „AQUA” S.A. uzyskane w okresie od kwietnia do czerwca 2022 r.

Sprzedaż usług jest na ustabilizowanym poziomie. W stosunku do pierwszego kwartału roku bieżącego przychody i zrównane z nimi były w drugim kwartale wyższe o 249,2 tys. zł (0,6%) przy wzroście kosztów działalności operacyjnej o 3.208,5 tys. zł (8,9%).

W stosunku do sytuacji po dwóch kwartałach ubiegłego roku, w roku bieżącym zauważalny jest wzrost przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi o 2.159,9 tys. zł (2,8%) przy wzroście kosztów operacyjnych o 1.070,9 tys. zł (1,4%).

Spółka w drugim kwartale br. poniosła nakłady na rozbudowę i modernizację majątku, głównie sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej, w wysokości 12,4 mln zł. Łącznie od początku roku nakłady wyniosły 18,5 mln zł (wzrost w stosunku do roku ubiegłego o 48%).

Pierwsze półrocze 2022 roku Spółka zamknęła zyskiem 2,6 mln zł (3,0 mln zł w roku ubiegłym).

Na dzień publikacji raportu weszły w życie wszystkie taryfy wnioskowane do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Krakowie. Postępowania dotyczące pozostałych Gmin w dalszym ciągu toczą się przed organem regulacyjnym w Gliwicach.

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 .....	13
4.	Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	13
5.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Spółce, w przeliczeniu na etaty .....	13
V.	Oświadczenie .....	14



## I. WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	rok bieżący stan na 30.06.2022	rok poprzedni stan na 30.06.2021	rok bieżący stan na 30.06.2022	rok poprzedni stan na 30.06.2021
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	80 008	77 849	17 233	17 120
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 717	4 127	801	908
III. Zysk (strata) brutto	3 749	4 071	808	895
IV. Zysk (strata) netto	2 587	2 985	557	656
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	19 841	15 963	4 239	3 531
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-14 606	-12 372	-3 121	-2 737
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 282	-405	-488	-89
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	2 953	3 186	631	705
	rok bieżący stan na 30.06.2022	rok poprzedni stan na 31.12.2021	rok bieżący stan na 30.06.2022	rok poprzedni stan na 31.12.2021
IX. Aktywa razem	479 487	477 002	102 441	103 710
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	114 433	114 534	24 448	24 902
XI. Zobowiązania długoterminowe	3 853	4 739	823	1 030
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	22 456	20 605	4 798	4 480
XIII. Kapitał własny	365 054	362 468	77 993	78 808
XIV. Kapitał zakładowy	207 792	207 792	44 394	45 178

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosowano kurs EURO:

II kwartał 2022	4,6427 zł
II kwartał 2021	4,5472 zł

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

II kwartał 2022	4,6806 zł
II kwartał 2021	4,5208 zł
Rok 2021	4,5994 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
Janusz Michałek	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. 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.

Pomiędzy Akcjonariuszami: Gminą Bielsko-Biała i Veolia Central & Eastern Europe S.A., z udziałem Spółki w charakterze strony, toczył się spór dotyczący uprawnień korporacyjnych Gminy Bielsko-Biała, w którym Veolia Central & Eastern Europe S.A. domagała się ustalenia, iż Gmina Bielsko-Biała nie może wykonywać prawa głosu z 6.631.553 akcji Spółki. W dniu 30 czerwca 2022 r. Sąd Okręgowy w Katowicach wydał wyrok, w którym oddalił w całości powództwo Veolia Central & Eastern Europe S.A. skierowane przeciwko Spółce i Gminie Bielsko-Biała oraz obciążył ten podmiot kosztami procesu, o czym Spółka informowała raportem bieżącym ESPI nr 24/2022. Przedmiotowy wyrok nie jest prawomocny.

### 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 2021. Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w II kwartale 2022 roku.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za II kwartał 2022 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 30.06.2022 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.03.2022 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2021	stan na 30.06.2021 koniec kw artału (rok poprzedni)
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>408 801</b>	<b>406 473</b>	<b>412 388</b>	<b>409 184</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>581</b>	<b>725</b>	<b>819</b>	<b>407</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	581	725	819	407
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>404 237</b>	<b>401 790</b>	<b>406 500</b>	<b>403 013</b>
1. Środki trwałe	389 605	387 412	395 815	392 936
2. Środki trwałe w budowie	14 632	14 378	10 685	10 077
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 357</b>	<b>1 357</b>	<b>1 357</b>	<b>2 400</b>
1. Nieruchomości	1 357	1 357	1 357	2 400
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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 626</b>	<b>2 601</b>	<b>3 712</b>	<b>3 364</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 179	2 154	3 265	2 968
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	447	447	447	396
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>70 686</b>	<b>71 435</b>	<b>64 614</b>	<b>66 960</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>5 871</b>	<b>5 161</b>	<b>5 045</b>	<b>8 754</b>
1. Materiały	4 281	3 513	3 443	4 171
2. Półfabrykaty i produkcja w toku	0	0	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	0	0
4. Towary	1 590	1 648	1 602	4 583
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>23 118</b>	<b>22 279</b>	<b>20 692</b>	<b>21 989</b>
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	23 118	22 279	20 692	21 989
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>41 177</b>	<b>43 093</b>	<b>38 216</b>	<b>35 047</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 177	43 093	38 216	35 047
w tym środki pieniężne	38 042	39 965	35 089	31 718
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>520</b>	<b>902</b>	<b>661</b>	<b>1 170</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0</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>0</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>479 487</b>	<b>477 908</b>	<b>477 002</b>	<b>476 144</b>



Raport kwartalny za II kwartał 2022 r.

Pasywa (w tys. zł.)	stan na 30.06.2022 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.03.2022 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2021	stan na 30.06.2021 koniec kw artału (rok poprzedni)
<b>A Kapitał własny</b>	<b>365 054</b>	<b>363 914</b>	<b>362 468</b>	<b>358 408</b>
I. Kapitał podstawowy	207 792	207 792	207 792	207 792
II. Kapitał zapasowy	89 509	82 414	82 414	82 267
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	30 403	30 454	30 454	30 601
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	34 763	34 763	34 763	34 763
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	7 045	0	0
VI. Zysk (strata) netto	2 587	1 446	7 045	2 985
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w wielkość ujemna)	0	0	0	0
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>114 433</b>	<b>113 994</b>	<b>114 534</b>	<b>117 736</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	15 563	17 028	15 908	20 337
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	377	1 536	1 517	2 409
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 922	6 278	6 636	7 511
3. Pozostałe rezerwy	9 264	9 214	7 755	10 417
II. Zobowiązania długoterminowe	3 853	4 296	4 739	5 904
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	3 853	4 296	4 739	5 904
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 456	19 264	20 605	17 608
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	21 560	18 302	20 298	16 726
4. Fundusze specjalne	896	962	307	882
IV. Rozliczenia międzyokresowe	72 561	73 406	73 282	73 887
1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	72 561	73 406	73 282	73 887
<b>Pasywa razem</b>	<b>479 487</b>	<b>477 908</b>	<b>477 002</b>	<b>476 144</b>

**2. POZYCJE POZABILANSOWE**

(w tys. zł.)	stan na 30.06.2022 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.03.2022 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2021	stan na 30.06.2021 koniec kw artału (rok poprzedni)
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>0</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	0
<b>3. Inne</b>	<b>7 813</b>	<b>7 813</b>	<b>7 746</b>	<b>6 982</b>
3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy	7 813	7 813	7 746	6 982
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>7 813</b>	<b>7 813</b>	<b>7 746</b>	<b>6 982</b>






**3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(w tys. zł.)	II kwartał (rok bieżący) okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	II kwartał (rok poprzedni) okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2021 do 30.06.2021
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:</b>	<b>40 129</b>	<b>80 008</b>	<b>38 509</b>	<b>77 849</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 860	78 897	38 062	75 791
II. Zmiana stanu produktów	-383	-142	-354	383
III. Koszt w ytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	622	1 052	702	1 411
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30	201	99	264
<b>B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:</b>	<b>39 373</b>	<b>75 535</b>	<b>38 397</b>	<b>74 464</b>
I. Amortyzacja	9 857	19 868	9 538	19 489
II. Zużycie materiałów i energii	4 609	8 947	4 167	8 183
III. Usługi obce	6 577	11 764	7 662	12 981
IV. Podatki i opłaty	5 898	12 748	5 771	12 381
V. Wynagrodzenia	9 774	16 900	8 802	16 383
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 556	5 073	2 219	4 754
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	66	109	174	212
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	36	126	64	81
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>756</b>	<b>4 473</b>	<b>112</b>	<b>3 385</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 740</b>	<b>10 471</b>	<b>3 553</b>	<b>6 070</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	1 426	1 636
II. Dotacje	614	1 337	537	1 083
III. Aktualizacja w wartości aktywów	115	220	717	1 554
IV. Inne przychody operacyjne	8 011	8 914	873	1 797
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>8 379</b>	<b>11 227</b>	<b>2 105</b>	<b>5 328</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-29	5	0	0
II. Aktualizacja w wartości aktywów	194	316	387	1 065
III. Inne koszty operacyjne	8 214	10 906	1 718	4 263
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 117</b>	<b>3 717</b>	<b>1 560</b>	<b>4 127</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>108</b>	<b>146</b>	<b>17</b>	<b>51</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II. Odsetki	86	124	31	51
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V. Inne	22	22	-14	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>53</b>	<b>114</b>	<b>49</b>	<b>107</b>
I. Odsetki	52	112	49	97
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów	0	0	0	0
III. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Inne	1	2	0	10
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 172</b>	<b>3 749</b>	<b>1 528</b>	<b>4 071</b>
J. Podatek dochodowy	31	1 162	166	1 086
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 141</b>	<b>2 587</b>	<b>1 362</b>	<b>2 985</b>




4. RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tys. zł.)	II kw artal (rok bieżący) okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	kw artały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	II kw artal (rok poprzedni) okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	kw artały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2021 do 30.06.2021
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	1 141	2 587	1 362	2 985
<b>II. Korekty razem</b>	6 412	17 254	7 808	12 978
1. Amortyzacja	9 857	19 868	9 539	19 490
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	52	111	39	87
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	200	1 028	-1 423	-1 632
5. Zmiana stanu rezerw	-1 465	-344	806	2 600
6. Zmiana stanu zapasów	-711	-826	-708	-1 814
7. Zmiana stanu należności	-847	-2 433	524	-410
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-186	-656	-437	-4 099
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-488	506	-531	-1 243
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	7 553	19 841	9 170	15 963
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>				
<b>I. Wpływy</b>	29	94	1 465	1 675
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	94	1 455	1 665
2. Z aktywów finansowych	0	0	10	10
<b>II. Wydatki</b>	8 035	14 700	5 999	14 047
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 035	14 700	5 999	14 047
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-8 006	-14 606	-4 534	-12 372
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	0	0	0	701
1. Kredyty i pożyczki	0	0	0	701
<b>II. Wydatki</b>	1 470	2 282	666	1 106
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 418	2 171	617	1 009
2. Odsetki	52	111	49	97
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-1 470	-2 282	-666	-405
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-1 923	2 953	3 970	3 186
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,</b>	-1 923	2 953	3 970	3 186
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	39 965	35 089	27 748	28 532
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	38 042	38 042	31 718	31 718
- o ograniczonej możliwości dysponowania	764	764	588	588




## 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tys. zł.)	II kwartał (rok bieżący) okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	stan na 31.12.2021	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2021 do 30.06.2021
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>363 914</b>	<b>362 468</b>	<b>355 422</b>	<b>355 422</b>
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>363 914</b>	<b>362 468</b>	<b>355 422</b>	<b>355 422</b>
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	82 414	82 414	71 376	71 376
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	7 095	7 095	11 038	10 891
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	89 509	89 509	82 414	82 267
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	30 454	30 454	30 624	30 624
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-51	-51	-170	-23
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	30 403	30 403	30 454	30 601
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	7 045	7 045	10 867	10 867
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 045	7 045	10 867	10 867
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych	7 045	7 045	10 867	10 867
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	2 587	2 587	7 045	2 985
a) uzyskany w I kwartale	1 446	1 446	1 623	1 623
b) uzyskany w II kwartale	1 141	1 141	1 362	1 362
c) uzyskany w III kwartale	0	0	2 840	0
d) uzyskany w IV kwartale	0	0	1 220	0
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>365 054</b>	<b>365 054</b>	<b>362 468</b>	<b>358 408</b>




#### Cześć IV. Informacja dodatkowa

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

W poszczególnych kwartałach 2022 r. Spółka sprzedała kolejno 3.420 tys. m<sup>3</sup> i 3.577 tys. m<sup>3</sup> wody oraz odebrała 3.117 tys. m<sup>3</sup> i 3.193 tys. m<sup>3</sup> ścieków i wód opadowych. W stosunku do roku poprzedniego sprzedaż wody narastająco była o 0,7% wyższa a ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych wzrosła o 2,0%.

Przychody netto i zrównane z nimi po dwóch kwartałach 2022 r. wyniosły 80.008 tys. zł i były wyższe niż przed rokiem o 2.160 tys. zł (2,8%), co było spowodowane wyższą sprzedażą usług regulowanych taryfami a także ponownym otwarciem pływalni i wyższymi przychodami z tego tytułu w porównaniu do okresu pandemii.

Koszty operacyjne po dwóch kwartałach wzrosły w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego o 1.071 tys. zł (1,4%) i wyniosły 75.535 tys. zł. W pierwszym półroczu Spółka wykonała remonty łącznie na kwotę 8,1 mln zł.

Remonty zapewniające ciągłość świadczenia usług dostawy wody i odbioru ścieków, które Spółka planuje wykonać w drugiej połowie roku na dzień 30.06.2022 r. zabezpieczone są rezerwą do kwoty 8,3 mln zł.

W pierwszym półroczu 2022 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 2.587 tys. zł. Wynik ten jest niższy od ubiegłorocznego w analogicznym okresie o 398 tys. zł.

Spółka zabezpiecza rezerwą kwotę 418 tys. zł w związku z wnioskiem akcjonariusza Veolia Central & Eastern Europe S.A. o wyznaczenie rewidenta ds. szczególnych (Spółka informowała o tym fakcie w raporcie ESPI 18/2022). Rezerwa ta zabezpiecza wynagrodzenie rewidenta.



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

Nakłady na środki trwałe w budowie wyniosły w II kwartale 2022 r. 12,4 mln zł, a łącznie od początku roku 18,5 mln zł. i dotyczyły głównie budowy bądź przebudowy sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej na terenie gmin Bielsko-Biała, Szczyrk, Jasienica, Jaworze i Kozy.

Prócz tego trwa budowa zbiornika wody czystej dla Stacji Uzdatniania Wody w Szczyrku oraz instalacji fotowoltaicznej z niezbędną infrastrukturą techniczną na terenie Stacji Uzdatniania Wody w Kobiernicach.

22.06.2022 r Zarząd Spółki przystąpił do porozumienia w przedmiocie powołania klastra energii pod nazwą „Klaster energii zielone Bielsko-Biała”. Klaster energii będzie porozumieniem podmiotów z terenu gminy Bielsko-Biała zmierzającym do maksymalnego wykorzystania lokalnych zasobów energii odnawialnej. Systemowe podejście do tego istotnego tematu ułatwi także pozyskiwanie zewnętrznych środków finansowych na ten cel przez każdego członka klastra.

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 nie publikowała prognoz na rok 2022.

## **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 30.06.2022 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 386 etatów i było mniejsze o 1 etat w stosunku do 31.03.2022 r.

A handwritten signature in blue ink, consisting of two stylized, overlapping loops.

## Oświadczenie

### dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za II kwartał 2022 roku

„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadcza, iż, wedle najlepszej wiedzy Spółki, wybrane dane finansowe i dane porównywalne za II kwartał 2022 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.



Leszek Adamus Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent

