



Raport kwartalny
Spółki Akcyjnej "AQUA"
za III 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 lipca do września oraz narastająco w roku 2022.

Sprzedaż usług jest na ustabilizowanym poziomie. W stosunku do drugiego kwartału roku bieżącego przychody i zrównane z nimi były w trzecim kwartale wyższe o 2,6 mln zł (6,4%) przy kosztach działalności operacyjnej niższych o 0,3 mln zł (0,8%).

W stosunku do sytuacji po trzech kwartałach ubiegłego roku, w roku bieżącym zauważalny jest wzrost przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi o 4,0 mln zł (3,4%) przy wzroście kosztów operacyjnych o 1,4 mln zł (1,3%).

Spółka w drugim kwartale br. poniosła nakłady na rozbudowę i modernizację majątku, głównie sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej, w wysokości 8,0 mln zł. Łącznie od początku roku nakłady te wyniosły 26,5 mln zł (wzrost w stosunku do roku ubiegłego o 24%).

Po trzech kwartałach 2022 roku Spółka osiągnęła zysk 6,8 mln zł (5,8 mln zł w roku ubiegłym).

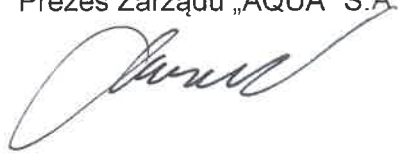
W dniu 19.10.2022 r. wpłynęła do Spółki (o czym poinformowano raportem 30/2022 ESPI) decyzja o zatwierdzeniu przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gliwicach Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie złożonego wniosku taryfowego dla gmin Bielsko-Biała, Buczkowice, Jaworze i Wilkowice na najbliższe 3 lata. Postępowania dotyczące zatwierdzenia taryf dla Bestwiny, Chybia, Czechowic-Dziedzic, Jasienicy, Szczyrku i Wilamowic w dalszym ciągu toczą się przed organami regulacyjnymi.

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 30.09.2022	rok poprzedni stan na 30.09.2021	rok bieżący stan na 30.09.2022	rok poprzedni stan na 30.09.2021
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	122 706	118 664	26 174	26 031
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 796	7 717	1 876	1 693
III. Zysk (strata) brutto	9 194	7 751	1 961	1 700
IV. Zysk (strata) netto	6 782	5 825	1 447	1 278
V. Przepływ y pieniężne netto z działalności operacyjnej	31 958	25 642	6 563	5 535
VI. Przepływ y pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-24 647	-21 143	-5 061	-4 564
VII. Przepływ y pieniężne netto z działalności finansowej	288	-1 148	59	-248
VIII. Przepływ y pieniężne netto, razem	7 599	3 351	1 560	723
	rok bieżący stan na 30.09.2022	rok poprzedni stan na 31.12.2021	rok bieżący stan na 30.09.2022	rok poprzedni stan na 31.12.2021
IX. Aktywa razem	481 505	477 002	98 876	103 710
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	112 256	114 534	23 051	24 902
XI. Zobowiązania długoterminowe	5 735	4 739	1 178	1 030
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	19 242	20 605	3 951	4 480
XIII. Kapitał własny	369 249	362 468	75 824	78 808
XIV. Kapitał zakładowy	207 792	207 792	42 670	45 178

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosowano kurs EURO:

III kwartał 2022 4,6880 zł

III kwartał 2021 4,5585 zł

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

III kwartał 2022 4,8698 zł

III kwartał 2021 4,6329 zł

Rok 2021 4,5994 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	Eksplotacja 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	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. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości zostały szczegółowo omówione w raporcie rocznym za rok 2021. Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w III kwartale 2022 roku.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za III 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 30.09.2022 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 30.06.2022 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2021	stan na 30.09.2021 koniec kwartału (rok poprzedni)
A. Aktywa trwałe	406 034	408 801	412 388	408 069
I. Wartości niematerialne i prawne	647	581	819	850
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	647	581	819	850
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	402 413	404 237	406 500	401 873
1. Środki trwałe	388 220	389 605	395 815	390 787
2. Środki trwałe w budowie	14 193	14 632	10 685	11 086
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	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	1 357	1 357	2 331
1. Nieruchomości	473	1 357	1 357	2 331
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	2 501	2 626	3 712	3 015
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 054	2 179	3 265	2 619
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	447	447	447	396
B. Aktywa obrotowe	75 471	70 686	64 614	69 259
I. Zapasy	5 948	5 871	5 045	10 021
1. Materiały	4 358	4 281	3 443	4 275
2. Półfabrykaty i produkcja w toku	0	0	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	0	0
4. Towary	1 590	1 590	1 602	5 746
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0
II. Należności krótkoterminowe	22 305	23 118	20 692	23 252
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	22 305	23 118	20 692	23 252
III. Inwestycje krótkoterminowe	45 897	41 177	38 216	35 011
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 897	41 177	38 216	35 011
w tym środki pieniężne	42 688	38 042	35 089	31 883
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 321	520	661	975
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	481 505	479 487	477 002	477 328



Pasywa (w tys. zł.)	stan na 30.09.2022 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 30.06.2022 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2021	stan na 30.09.2021 koniec kwartału (rok poprzedni)
A Kapitał własny	369 249	365 054	362 468	361 248
I. Kapitał podstawowy	207 792	207 792	207 792	207 792
II. Kapitał zapasowy	89 509	89 509	82 414	82 281
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	30 403	30 403	30 454	30 587
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	34 763	34 763	34 763	34 763
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0		0
VI. Zysk (strata) netto	6 782	2 587	7 045	5 825
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	112 256	114 433	114 534	116 080
I. Rezerwy na zobowiązania	15 645	15 563	15 908	19 204
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	391	377	1 517	2 275
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 094	5 922	6 636	7 095
3. Pozostałe rezerwy	9 160	9 264	7 755	9 834
II. Zobowiązania długoterminowe	5 735	3 853	4 739	5 152
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	5 735	3 853	4 739	5 152
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 242	22 456	20 605	18 692
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	18 661	21 560	20 298	18 056
4. Fundusze specjalne	581	896	307	636
IV. Rozliczenia międzyokresowe	71 634	72 561	73 282	73 032
1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	71 634	72 561	73 282	73 032
Pasywa razem	481 505	479 487	477 002	477 328

2. POZYCJE POZABILANSOWE

(w tys. zł.)	stan na 30.09.2022 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 30.06.2022 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2021	stan na 30.09.2021 koniec kwartału (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	9 345	7 813	7 746	7 746
3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy	9 345	7 813	7 746	7 746
pozycje pozabilansowe, razem	9 345	7 813	7 746	7 746



3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	III kwartał (rok poprzedni) okres od 01.07.2021 do 31.09.2021	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2021 do 30.09.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	42 698	122 706	40 815	118 664
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 315	120 212	40 212	116 003
II. Zmiana stanu produktów	801	659	-195	188
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	543	1 595	600	2 011
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	39	240	198	462
B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	39 038	114 573	38 675	113 139
I. Amortyzacja	9 777	29 645	9 697	29 186
II. Zużycie materiałów i energii	4 915	13 862	4 355	12 538
III. Usługi obce	8 081	19 845	8 764	21 745
IV. Podatki i opłaty	5 912	18 660	5 745	18 126
V. Wynagrodzenia	7 545	24 445	7 375	23 758
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 973	7 046	2 054	6 808
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	804	913	606	818
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	31	157	79	160
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 660	8 133	2 140	5 525
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 306	13 777	2 914	8 984
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 983	1 983	-111	1 525
II. Dotacje	670	2 007	780	1 863
III. Aktualizacja w wartości aktywów	21	241	309	1 863
IV. Inne przychody operacyjne	632	9 546	1 936	3 733
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 887	13 114	1 464	6 792
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-5	0	0	0
II. Aktualizacja w wartości aktywów	2	318	178	1 243
III. Inne koszty operacyjne	1 890	12 796	1 286	5 549
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 079	8 796	3 590	7 717
G. Przychody finansowe	420	566	149	200
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II. Odsetki	344	468	23	74
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V. Inne	76	98	126	126
H. Koszty finansowe	54	168	59	166
I. Odsetki	47	159	59	156
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów	0		0	0
III. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0		0	0
IV. Inne	7	9	0	10
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 445	9 194	3 680	7 751
J. Podatek dochodowy	1 250	2 412	840	1 926
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 195	6 782	2 840	5 825



4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	III kwartał (rok poprzedni) okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2021 do 30.09.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	4 195	6 782	2 840	5 825
II. Korekty razem	7 922	25 176	6 839	19 817
1. Amortyzacja	9 777	29 645	9 696	29 186
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	58	169	79	166
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-1 988	-960	111	-1 521
5. Zmiana stanu rezerw	82	-262	-1 134	1 466
6. Zmiana stanu zapasów	-77	-903	-1 267	-3 081
7. Zmiana stanu należności	-472	-2 905	-1 263	-1 673
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 144	1 488	1 079	-3 020
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 602	-1 096	-463	-1 706
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	12 117	31 958	9 679	25 642
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia				
I. Wpływy	2 834	2 928	183	1 858
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 834	2 928	3	1 668
2. Z aktywów finansowych	0	0	180	190
II. Wydatki	12 875	27 575	8 954	23 001
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 875	27 575	8 954	23 001
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 041	-24 647	-8 771	-21 143
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	2 894	2 894	0	701
1. Pożyczki i otrzymane dotacje	2 894	2 894	0	701
II. Wydatki	324	2 606	743	1 849
1. Spłaty kredytów i pożyczek	278	2 449	684	1 693
2. Odsetki	46	157	59	156
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 570	288	-743	-1 148
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	4 646	7 599	165	3 351
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	4 646	7 599	165	3 351
F. Środki pieniężne na początek okresu	38 042	35 089	31 718	28 532
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:	42 688	42 688	31 883	31 883
- o ograniczonej możliwości dysponowania	560	560	502	502



5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	stan na 31.12.2021	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2021 do 30.09.2021
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	365 054	362 468	355 422	355 422
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	365 054	362 468	355 422	355 422
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	89 509	82 414	71 376	71 376
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	7 095	11 038	10 905
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	89 509	89 509	82 414	82 281
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	30 403	30 454	30 624	30 624
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	-51	-170	-37
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	30 403	30 403	30 454	30 587
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	7 045	10 867	10 867
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	7 045	10 867	10 867
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych	0	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	6 782	6 782	7 045	5 825
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	4 195	4 195	2 840	2 840
d) uzyskany w IV kwartale			1 220	
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	369 249	369 249	362 468	361 248



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.m³, 3.577 tys. m³ i 3.569 m³ wody oraz odebrała 3.117 tys. m³, 3.193 tys. m³ i 3.222 tys. m³ ścieków i wód opadowych. W stosunku do roku poprzedniego ilościowa sprzedaż wody narastająco była o 0,4% niższa (co spowodowane było niższą sprzedażą dla kierunków hurtowych) a ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych wzrosła o 1,4%.

Przychody netto i zrównane z nimi po trzech kwartałach 2022 r. wyniosły 122,7 mln zł i były wyższe niż przed rokiem o 4,0 mln zł (3,4%), co było spowodowane wzrostem ilościowym odbioru ścieków, stopniowym wprowadzaniem nowych cen dla hurtu oraz sprzedaży regulowanej taryfami, wzrostem przychodów z tytułu utylizacji emulsji olejowych a także ponownym otwarciem pływalni (wyższe przychody związane z tą działalnością w porównaniu do okresu pandemii).

Koszty operacyjne po trzech kwartałach wzrosły w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego o 1,4 mln zł (1,3%) i wyniosły 114,6 mln zł. Od początku bieżącego roku Spółka wykonała remonty łącznie na kwotę 14,8 mln zł. Roczny plan remontów wynosi 20,9 mln zł co daje 70% jego wykonania do 30.09.2022. Zarząd dodatkowo utworzył rezerwę na koszty nieplanowanych remontów istotnych z punktu widzenia zapewnienia ciągłości produkcji Spółki na kwotę 4,9 mln zł.

We wrześniu dokonano sprzedaży gruntu o wartości księgowej netto 0,8 mln zł za 2,8 mln zł, o czym Spółka informowała raportem 27/2022/ESPI.

Po trzech kwartałach 2022 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 6,8 mln zł. Wynik ten jest wyższy od ubiegłorocznego w analogicznym okresie o 1,0 mln zł.



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

Nakłady na środki trwałe w budowie wyniosły w III kwartale 2022 r. 8,8 mln zł, a łącznie od początku roku 26,5 mln zł. i dotyczyły głównie budowy bądź przebudowy sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej na terenie gmin Bielsko-Biała, Buczkowice, Szczyrk, Jasienica, Jaworze i Kozy.

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

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

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

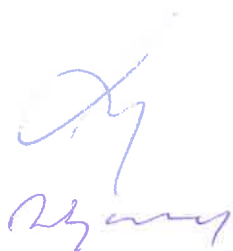
Spółka nie publikowała prognoz na rok 2022.

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 30.09.2022 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 378 etatów i było mniejsze o 8 etatów w stosunku do 30.06.2022 r.



Oświadczenie

dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za III kwartał 2022 roku

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "K. Michalski".

Henryk Wysogład Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "H. Wysogład".

Leszek Adamus Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "L. Adamus".