



Raport kwartalny
Spółki Akcyjnej "AQUA"
za IV kwartał 2017
(raport jednostkowy)

Załączony raport kwartalny został zatwierdzony przez:

Piotr Dudek	Prezes Zarządu „AQUA” S.A.
Zbigniew Szymański	Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.
Karol Gońka	Dyrektor Finansowy, Prokurent
Leszek Adamus	Główny Księgowy, Prokurent

Bielsko-Biała, 12 luty 2018 rok

Szanowni Państwo,

W niniejszym raporcie kwartalnym przedstawiamy wyniki finansowe „AQUA” S.A. uzyskane w okresie od września do grudnia 2017 r. W IV kwartale 2017 r. Spółka zanotowała stratę netto w wysokości 788 tys. zł. a narastająco w bieżącym roku uzyskała łączny zysk netto w wysokości 10.007 tys. zł, tj. o 186 tys. zł (1,8%) niższy niż w 2016 roku.

Przychody z działalności podstawowej (sprzedaży wody i odbioru ścieków) wyniosły w 2017 r. 139.916 tys. zł i były o 1,8% wyższe od przychodów osiągniętych w 2016 r., na co wpływ miał głównie wzrost sprzedaży wody dla przemysłu. Jednocześnie zauważalny, bo o 6,1%, jest spadek ilości sprzedanej wody dla odbiorców hurtowych, co spowodowane jest sukcesywnym modernizowaniem przez tych odbiorców własnej infrastruktury wodociągowej oraz poszukiwaniem alternatywnych w stosunku do „AQUA” S.A. źródeł wody.

W obszarze gospodarki ściekowej zauważalny jest efekt podłączeń do sieci wybudowanej w ubiegłych latach w ramach projektu współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności. W ciągu roku liczba klientów, od których odbierane są ścieki, wzrosła o 1.597.

W 2017 roku koszty operacyjne Spółki wyniosły 138.736 tys. zł i były wyższe o 5.026 tys. zł (tj. 3,8%) niż w 2016 r. W szczególności w 2017 r. wyższe były koszty materiałów i usług remontowych, które łącznie w 2017 r. wyniosły 22.908 tys. zł, tj. o 3.265 tys. zł (16,6%) więcej niż w 2016 r.

W czwartym kwartale Spółka kontynuowała realizację programu inwestycyjnego. Łączne nakłady na budowę środków trwałych w 2017 r. wyniosły 24.301 tys. zł, w tym 8.974 tys. zł w IV kwartale. W dniu 14.11.2017 r. Spółka podpisała z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowę o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej projektu „Budowa kanalizacji sanitarnej i przebudowa wodociągu oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w aglomeracjach miasta Bielsko-Biała”.

W dniu 27.11.2017 r. została opublikowana w Dzienniku Ustaw nowelizacja ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, która m.in. wprowadza regulatora w postaci dyrektora regionalnego zarządu gospodarki wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie, trzyletni okres taryfowy oraz obowiązek złożenia nowych wniosków taryfowych do dnia 12.03.2018 r. Do chwili publikacji niniejszego raportu nie ukazało się rozporządzenie wykonawcze, które szczegółowo ma określić sposób sporządzania wniosku taryfowego. Projekt tego rozporządzenia zakłada między innymi wyłączenie z kalkulacji taryf amortyzacji środków trwałych wytworzonych przy pomocy dotacji w części objętej dotacją.

Spółka na bieżąco prowadzi działania, których celem jest dostosowanie się przedsiębiorstwa do wprowadzanych zmian prawnych.

W najbliższym czasie nie są przewidywane istotne zmiany zakresu prowadzonej działalności.

Z poważaniem,

Piotr Dudek

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	5
III.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.	6
1.	Bilans.	7
2.	Pozycje pozabilansowe.	7
3.	Rachunek zysków i strat	8
4.	Rachunek przepływów pieniężnych.	9
5.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	10
IV.	INFORMACJA DODATKOWA.	11
1.	Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.	11
2.	Informacje na temat działań i planów rozwoju działalności Spółki	11
3.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy	12
4.	Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	12
5.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Spółce, w przeliczeniu na etaty	12
	Oświadczenie.....	13

I. WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	rok bieżący stan na 31.12.2017	rok poprzedni stan na 31.12.2016	rok bieżący stan na 31.12.2017	rok poprzedni stan na 31.12.2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	145 311	143 064	34 234	32 620
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12 603	12 973	2 969	2 958
III. Zysk (strata) brutto	12 901	12 926	3 039	2 947
IV. Zysk (strata) netto	10 007	10 193	2 358	2 324
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	48 968	49 392	11 740	11 165
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-21 699	-22 143	-5 202	-5 005
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-28 900	-30 783	-6 929	-6 958
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-1 631	-3 534	-391	-799
IX. Liczba akcji (w szt.)	12 986 996	12 986 996		
	rok bieżący stan na 31.12.2017	rok poprzedni stan na 31.12.2016	rok bieżący stan na 31.12.2017	rok poprzedni stan na 31.12.2016
X. Aktywa razem	474 413	487 412	113 744	110 175
XI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	122 655	134 363	29 407	30 371
XII. Zobowiązania długoterminowe	5 871	20 407	1 408	4 613
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	27 899	23 796	6 689	5 379
XIV. Kapitał własny	351 758	353 049	84 336	79 803
XV. Kapitał zakładowy	207 792	207 792	49 819	46 969

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

rok 2017 r. - 4,1709 zł
rok 2016 r. - 4,4240 zł

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosowano kurs EURO:

rok 2017 r. - 4,2447 zł
rok 2016 r. - 4,3858 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 „AQUA” S.A.

Imię i nazwisko	Stanowisko
Piotr Dudek	Prezes Zarządu
Zbigniew Szymański	Wiceprezes Zarządu

3. Rada Nadzorcza Spółki

Imię i nazwisko	Stanowisko
Maria Hetnał	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Aleksandra Podsiadlik	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Tomasz Jórdeczka	Członek Rady Nadzorczej
Bogdan Pukowiec	Członek Rady Nadzorczej
Przemysław Kamiński	Członek Rady Nadzorczej

4. Struktura Akcjonariatu

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale	Udział w głosach
Akcje na okaziciela (wprowadzone do obrotu)	12 347 891	12 347 891	95,1%	95,1%
Gmina Bielsko-Biała	6 636 607	6 636 607	51,1%	51,1%
Veolia Voda (Sofia) B.V.	4 309 402	4 309 402	33,2%	33,2%
Pozostali	1 401 882	1 401 882	10,8%	10,8%
Akcje imienne	639 105	639 105	4,9%	4,9%
Razem	12 986 996	12 986 996	100,0%	100,0%



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 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.
2. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości zostały szczegółowo omówione w raporcie rocznym za rok 2016. Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w 2017 roku.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za IV kwartał 2017 r. w rachunku zysków i strat oraz w bilansie są w pełni porównywalne z danymi za okres analogiczny roku ubiegłego.



1. BILANS

BILANS (w tys. zł.)	stan na 31.12.2017 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 30.09.2017 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2016
A k t y w a			
A. Aktywa trwałe	411 225	410 939	424 325
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 840	1 446	1 927
2. Rzeczowe aktywa trwałe	401 232	401 950	414 136
3. Należności długoterminowe	0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	3 086	3 086	3 086
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 067	4 457	5 176
B. Aktywa obrotowe	63 188	67 298	63 087
1. Zapasy	3 170	3 042	2 576
2. Należności krótkoterminowe	20 354	20 196	19 280
3. Inwestycje krótkoterminowe	39 076	43 434	40 715
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	588	626	516
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0	0
A k t y w a r a z e m	474 413	478 237	487 412
P a s y w a			
A. Kapitał własny	351 758	352 545	353 049
1. Kapitał zakładowy	207 792	207 792	207 792
2. Kapitał zapasowy	67 818	67 801	66 951
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	31 673	31 689	31 724
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	34 468	34 468	36 389
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0
6. Zysk (strata) netto	10 007	10 795	10 193
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	122 655	125 692	134 363
1. Rezerwy na zobowiązania	19 089	20 054	18 814
2. Zobowiązania długoterminowe	5 871	16 972	20 407
3. Zobowiązania krótkoterminowe	27 899	18 942	23 796
4. Rozliczenia międzyokresowe	69 796	69 724	71 346
P a s y w a r a z e m	474 413	478 237	487 412

2. POZYCJE POZABILANSOWE

POZYCJE POZABILANSOWE (w tys. zł.)	stan na 31.12.2017 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 30.09.2017 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2016
1. Należności warunkowe	-	-	-
2. Zobowiązania warunkowe	-	-	-
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	-	-	-
3. Inne	5 310	5 310	5 310
3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy	5 310	5 310	5 310
Pozycje pozabilansowe, razem	5 310	5 310	5 310

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w tys. zł.)	IV kwartał (rok bieżący) okres od 01.10.2017 do 31.12.2017	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	IV kwartał (rok poprzedni) okres od 01.10.2016 do 31.12.2016	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	37 034	148 258	36 788	146 076
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	36 399	145 311	36 236	143 064
II. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	39 985	138 736	35 325	133 710
Amortyzacja	9 298	37 078	9 258	37 032
III. Zysk (strata) na sprzedaży (I-II)	-2 951	9 522	1 463	12 366
IV. Pozostałe przychody operacyjne	3 626	10 874	2 369	9 314
V. Pozostałe koszty operacyjne	1 637	7 793	2 658	8 707
VI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+IV-V)	-962	12 603	1 174	12 973
VII. Przychody finansowe	855	1 513	987	1 591
VIII. Koszty finansowe	761	1 215	966	1 638
IX. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (VI+VII-VIII)	-868	12 901	1 195	12 926
X. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
XI. Zysk (strata) brutto (IX+/-X)	-868	12 901	1 195	12 926
XII. Podatek dochodowy	80	2 894	214	2 733
XIII. Zysk (strata) netto (XI-XII)	-788	10 007	981	10 193



4. RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH (w tys. zł.)	IV kwartał (rok bieżący) okres od 01.10.2017 do 31.12.2017	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	IV kwartał (rok poprzedni) okres od 01.10.2016 do 31.12.2016	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	-788	10 007	1 014	10 227
II. Korekty razem	16 498	38 961	13 733	39 165
1. Amortyzacja	9 298	37 078	9 258	37 032
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	47	429	138	713
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	1	142	-93	-82
5. Zmiana stanu rezerw	-964	275	1 420	842
6. Zmiana stanu zapasów	-128	-594	-138	1 318
7. Zmiana stanu należności	-132	-1 066	515	210
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 876	4 210	4 249	2 634
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-500	-1 513	-1 616	-3 502
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	15 710	48 968	14 747	49 392
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia				
I. Wpływy	1	73	136	304
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	73	136	304
2. Z aktywów finansowych	0	0	0	0
II. Wydatki	6 753	21 772	5 776	22 447
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 753	21 772	5 776	22 447
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 752	-21 699	-5 640	-22 143
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	204	188	404
1. Kredyty i pożyczki	0	204	188	404
II. Wydatki	13 289	29 104	1 246	31 187
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	11 299	0	12 987
2. Spłaty kredytów i pożyczek	13 244	17 377	1 108	17 484
3. Odsetki	45	428	138	716
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-13 289	-28 900	-1 058	-30 783
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 331	-1 631	8 049	-3 534
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	-4 331	-1 631	8 049	-3 534
F. Środki pieniężne na początek okresu	43 365	40 665	32 616	44 199
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	39 034	39 034	40 665	40 665
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 152	2 152	1 864	1 864



5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w tys. zł.)	IV kwartał (rok bieżący) okres od 01.10.2017 do 31.12.2017	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	stan na 31.12.2016 koniec roku {rok poprzedni}
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	352 545	353 049	355 843
I.. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	352 545	353 049	355 843
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	67 801	66 951	66 064
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	16	866	887
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	67 817	67 817	66 951
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	31 689	31 724	31 775
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-15	-50	-51
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	31 674	31 674	31 724
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	34 468	36 389	39 766
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	-1 921	-3 377
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	34 468	34 468	36 389
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	10 007	10 446
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	10 193	10 446
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych	0	10 193	10 446
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	10 007	10 007	10 193
a) uzyskany w I kwartale	4 003	4 003	4 194
b) uzyskany w II kwartale	3 020	3 020	1 444
c) uzyskany w III kwartale	3 772	3 772	3 574
d) uzyskany w IV kwartale	-788	-788	981
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	351 758	351 758	353 049



IV. INFORMACJA DODATKOWA

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

W 2017 r. sprzedaż wody dla gospodarstw domowych wzrosła w ujęciu ilościowym o 1,7%, a dla pozostałych odbiorców detalicznych o 4,7%. Jednocześnie o 6,1% spadła sprzedaż dla odbiorców hurtowych, co spowodowane jest sukcesywnym modernizowaniem przez te przedsiębiorstwa własnej infrastruktury wodociągowej oraz poszukiwaniem alternatywnych źródeł dostawy wody. W 2017 r. Spółka łącznie sprzedała 14.055 tys. m³ wody za 66.406 tys. zł, co oznacza wzrost przychodów o 2,8% w stosunku do 2016 r.

W zakresie gospodarki ściekowej notuje się stabilizację ilości świadczonych usług dla klientów detalicznych. Łącznie w 2017 r. Spółka odebrała 12.291 tys. m³ ścieków za 65.120 tys. zł, co oznacza, w porównaniu z rokiem ubiegłym, wzrost przychodów o 0,7%.

Łącznie przychody ze sprzedaży wody oraz odbioru ścieków i wód opadowych wyniosły 139.916 tys. zł i były o 2.457 tys. zł (1,8%) wyższe niż w 2016 r.

W 2017 roku koszty operacyjne Spółki wyniosły 138.736 tys. zł i były wyższe o 5.026 tys. zł (tj. 3,8%) niż w 2016 r. W szczególności w 2017 r. wyższe były koszty materiałów i usług remontowych, które łącznie w 2017 r. wyniosły 22.908 tys. zł, tj. o 3.265 tys. zł (16,6%) więcej niż w 2016 r.

Zysk z działalności operacyjnej Spółki w 2017 r. wyniósł 12.603 tys. zł. i był niższy niż w 2016 r. o 370 tys. zł., na co wpłynęła przede wszystkim intensywna realizacja zadań remontowych.

W 2017 roku wypracowany został zysk netto w wysokości 10.007 tys. zł, czyli o 1,8% mniej niż w 2016 roku.

Na 31.12.2017 r. stan środków pieniężnych wynosił 39.034 tys. zł i był o 4.331 tys. zł niższy od stanu z 31.12.2016 r., przy czym 03.11.2017 r. Spółka dokonała wcześniejszej całkowitej spłaty kredytu inwestycyjnego w wysokości 13.172 tys. zł.

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

Nakłady inwestycyjne Spółki na realizację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 2017 r. wyniosły 24.301 tys. zł., w tym 8.974 tys. zł w IV kwartale.

W ramach planu inwestycyjnego Spółka rozbudowała bądź zmodernizowała sieci wodociągowe w gminach: Bielsko-Biała, Bestwina, Chybie, Jasienica, Jaworze, Kozy, Porąbka i Wilamowice, rozbudowała sieci kanalizacyjne w Bielsku-Białej oraz wykonała prace modernizacyjne w obiektach Oczyszczalni Ścieków w Komorowicach.

W dniu 14.11.2017 r. podpisana została z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowa o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej projektu „Budowa kanalizacji sanitarnej i przebudowa wodociągu oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w aglomeracjach miasta Bielsko-Biała”.

W kolejnych okresach Spółka planuje kontynuować realizację projektów związanych z rozbudową i modernizacją infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej.



Na funkcjonowanie Spółki w kolejnych latach będzie miała wpływ zmiana przepisów prawnych dotyczących funkcjonowania Spółki, w szczególności w zakresie ustawy „Prawo Wodne” oraz opublikowana w dniu 27.11.2017 r. nowelizacja ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, która m.in. wprowadza regulatora w postaci dyrektora regionalnego zarządu gospodarki wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie, trzyletni okres taryfowy oraz obowiązek złożenia nowych wniosków taryfowych do dnia 12.03.2018 r. Do chwili publikacji niniejszego raportu nie ukazało się rozporządzenie wykonawcze, które szczegółowo ma określić sposób sporządzania wniosku taryfowego. Projekt tego rozporządzenia zakłada między innymi wyłączenie z kalkulacji taryf amortyzacji środków trwałych wytworzonych przy pomocy dotacji w części objętej dotacją, która w przypadku Spółki wynosi około 3 mln zł rocznie.

Spółka na bieżąco prowadzi działania, których celem jest dostosowanie się przedsiębiorstwa do wprowadzanych zmian prawnych.

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

Spółka raportami 16/2017 ESPI z 11.07.2017 r. i 17/2017 ESPI z 12.07.2017 r. poinformowała o prognozowanej wielkości nakładów i wyniku finansowym na koniec roku. Rzeczywiste wykonanie wielkości nakładów inwestycyjnych oraz wyniku finansowego nie różni się w istotny sposób od prognoz podanych w ww. raportach.

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 31.12.2017 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 431 etatu.



Bielsko-Biała, 12-02-2018

**OŚWIADCZENIE
DOTYCZĄCE INFORMACJI FINANSOWYCH
ZA IV KWARTAŁ 2017 ROKU I DANYCH PORÓWNYWALNYCH**

„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadcza, iż, wedle najlepszej wiedzy Spółki, wybrane dane finansowe za IV kwartał 2017 roku i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta a kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć „AQUA” S.A.

Piotr Dudek	Prezes Zarządu „AQUA” S.A.
Zbigniew Szymański	Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.
Karol Gońka	Dyrektor Finansowy, Prokurent
Leszek Adamus	Główny Księgowy, Prokurent

