



**Raport kwartalny**  
**Spółki Akcyjnej "AQUA"**  
**za I kwartał 2023**  
**(raport jednostkowy)**

Załączony raport kwartalny został zatwierdzony przez:

Henryk Wysogład

Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.

Liliana Batelt

Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent

Katarzyna Barwicka - Półtorak

Prokurent

**Szanowni Państwo,**

W niniejszym raporcie kwartalnym przedstawiamy wyniki finansowe „AQUA” S.A. uzyskane w okresie od stycznia do marca 2023 roku.

Sprzedaż usług jest na ustabilizowanym poziomie. W stosunku do pierwszego kwartału roku poprzedniego przychody i zrównane z nimi były wyższe o 2,1 mln zł (5,2%) przy kosztach działalności operacyjnej wyższych o 2,7 mln zł (7,6%).

Spółka od początku roku poniosła nakłady na rozbudowę i modernizację majątku, głównie sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej, w wysokości 6 mln zł (6,1 mln zł w roku ubiegłym).

Po pierwszym kwartale 2023 roku Spółka osiągnęła zysk 1,6 mln zł (1,4 mln zł w roku ubiegłym).

W marcu wpłynęły do Spółki decyzje o zatwierdzeniu przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gliwicach Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie złożonych wniosków taryfowych dla gmin Czechowice-Dziedzice oraz Wilamowice na najbliższe 3 lata.

W dniu 29.03.2023 r. w wyniku prowadzenia prac remontowych magistrali wodociągowej miało miejsce zanieczyszczenie wody, o którym Spółka informowała w raportach bieżących ESPI 3/2023 oraz ESPI 4/2023. Powyższe zdarzenie nie wpłynęło w istotny sposób na wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę w I kwartale 2023.

Spółka podjęła szereg czynności zmierzających do wyeliminowania skutków zaistniałego zdarzenia. Ponadto wciąż prowadzone są działania, w tym współpraca z organami państwowymi, mające na celu wyjaśnienie przyczyn powstałej awarii. Działania te generują dodatkowe koszty, które wciąż są oszacowywane i które mogą mieć wpływ na wyniki finansowe w przyszłych okresach. Spółka na bieżąco jednak podejmuje działania mające na celu rozliczenie powstałych szkód, w tym w szczególności zgłaszając je do ubezpieczyciela celem ich likwidacji.

Spółka nie przewiduje istotnych zmian zakresu prowadzonej działalności.

Z poważaniem,

*Henryk Wysogład*

Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.



Spis treści:

I.	Wybrane dane finansowe .....	4
II.	Podstawowe informacje o Spółce .....	5
	1. Dane o Spółce .....	5
	2. Zarząd Spółki .....	5
	3. Rada Nadzorcza Spółki.....	5
	4. Struktura Akcjonariatu .....	6
III.	Skrócone sprawozdanie finansowe .....	6
	1. Bilans. ....	7
	2. Pozycje pozabilansowe. ....	8
	3. Rachunek zysków i strat .....	9
	4. Rachunek przepływów pieniężnych. ....	10
	5. Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	11
IV.	Informacja dodatkowa. ....	12
	1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe. ....	12
	2. Informacje na temat działań i planów rozwoju działalności Spółki .....	12
	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 pełne etaty .....	13
V.	Oświadczenie .....	14




## I. WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	rok bieżący stan na 31.03.2023	rok poprzedni stan na 31.03.2022	rok bieżący stan na 31.03.2023	rok poprzedni stan na 31.03.2022
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	41 966	39 879	8 928	8 599
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 345	2 600	499	561
III. Zysk (strata) brutto	2 815	2 577	599	556
IV. Zysk (strata) netto	1 561	1 446	332	312
V. Przepływ y pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 271	12 288	1 555	2 641
VI. Przepływ y pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 066	-6 600	-1 297	-1 419
VII. Przepływ y pieniężne netto z działalności finansowej	-482	-812	-103	-175
VIII. Przepływ y pieniężne netto, razem	724	4 876	155	1 048
	rok bieżący stan na 31.03.2023	rok poprzedni stan na 31.12.2022	rok bieżący stan na 31.03.2023	rok poprzedni stan na 31.12.2022
IX. Aktywa razem	482 701	488 318	103 241	104 121
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	108 683	115 861	23 245	24 704
XI. Zobowiązania długoterminowe	6 181	6 506	1 322	1 387
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	20 915	27 870	4 473	5 943
XIII. Kapitał własny	374 018	372 457	79 995	79 417
XIV. Kapitał zakładowy	207 792	207 792	44 443	44 306

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosowano kurs EURO:

I kwartał 2023	4,7005 zł
I kwartał 2022	4,6377 zł

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

I kwartał 2023	4,6755 zł
I kwartał 2022	4,6525 zł
Rok 2022	4,6899 zł




Strona 4 z 14

## 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	Eksploracja 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</b>	<b>12 348 253</b>	<b>12 348 253</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	1 382 647	1 382 647	10,7%	10,7%
<b>Akcje imienne</b>	<b>638 743</b>	<b>638 743</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.

### 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 I kwartale 2023 roku.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za I 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 31.03.2023 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2022	stan na 31.03.2022 koniec kwartału (rok poprzedni)
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>406 021</b>	<b>410 393</b>	<b>406 473</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>672</b>	<b>523</b>	<b>725</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	672	523	725
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>402 295</b>	<b>405 563</b>	<b>401 790</b>
1. Środki trwałe	385 391	392 090	387 412
2. Środki trwałe w budowie	16 904	13 473	14 378
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0	0
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	<b>473</b>	<b>473</b>	<b>1 357</b>
1. Nieruchomości	473	473	1 357
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 581</b>	<b>3 834</b>	<b>2 601</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 159	3 412	2 154
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	422	422	447
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>76 680</b>	<b>77 925</b>	<b>71 435</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>6 662</b>	<b>5 997</b>	<b>5 161</b>
1. Materiały	5 058	4 386	3 513
2. Półfabrykaty i produkcja w toku	0	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	0
4. Towary	1 604	1 611	1 648
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>23 069</b>	<b>23 816</b>	<b>22 279</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	23 069	23 816	22 279
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>45 975</b>	<b>47 182</b>	<b>43 093</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 975	47 182	43 093
w tym środki pieniężne	45 233	44 509	39 965
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>974</b>	<b>930</b>	<b>902</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>482 701</b>	<b>488 318</b>	<b>477 908</b>

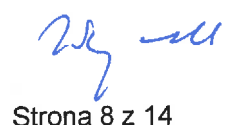



Raport kwartalny za I kwartał 2023 r.

Pasywa (w tys. zł.)	stan na 31.03.2023 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2022	stan na 31.03.2022 koniec kwartału (rok poprzedni)
<b>A Kapitał własny</b>	<b>374 018</b>	<b>372 457</b>	<b>363 914</b>
I. Kapitał podstawowy	207 792	207 792	207 792
II. Kapitał zapasowy	89 580	89 580	82 414
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	30 332	30 332	30 454
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	34 763	34 763	34 763
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	9 990	0	7 045
VI. Zysk (strata) netto	1 561	9 990	1 446
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w ilość ujemna)	0	0	0
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>108 683</b>	<b>115 861</b>	<b>113 994</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	11 670	10 713	17 028
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 451	2 449	1 536
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 099	6 499	6 278
3. Pozostałe rezerwy	3 120	1 765	9 214
II. Zobowiązania długoterminowe	6 181	6 506	4 296
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	6 181	6 506	4 296
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 915	27 870	19 264
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 915	27 870	19 264
4. Fundusze specjalne	834	224	962
IV. Rozliczenia międzyokresowe	69 917	70 772	73 406
1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	69 917	70 772	73 406
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>482 701</b>	<b>488 318</b>	<b>477 908</b>

**2. POZYCJE POZABILANSOWE**

(w tys. zł.)	stan na 31.03.2023 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2022	stan na 31.03.2022 koniec kwartału (rok poprzedni)
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0
<b>3. Inne</b>	<b>7 813</b>	<b>7 813</b>	<b>7 813</b>
3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy	7 813	7 813	7 813
<b>Pozytcje pozabilansowe, razem</b>	<b>7 813</b>	<b>7 813</b>	<b>7 813</b>



**3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(w tys. zł.)	I kwartał (rok bieżący) okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	I kwartał (rok poprzedni) okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:</b>	<b>41 966</b>	<b>39 879</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 375	39 037
II. Zmiana stanu produktów	44	241
III. Koszt w tyt. orzenia produktów na własne potrzeby jednostki	464	430
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	83	171
<b>B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:</b>	<b>38 912</b>	<b>36 162</b>
I. Amortyzacja	9 097	10 011
II. Zużycie materiałów i energii	5 174	4 338
III. Usługi obce	6 192	5 187
IV. Podatki i opłaty	7 123	6 850
V. Wynagrodzenia	8 304	7 126
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 874	2 517
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	76	43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	72	90
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 054</b>	<b>3 717</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 177</b>	<b>1 731</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2	0
II. Dotacje	621	723
III. Aktualizacja w wartości aktywów	148	105
IV. Inne przychody operacyjne	1 406	903
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 886</b>	<b>2 848</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	34
II. Aktualizacja w wartości aktywów	286	122
III. Inne koszty operacyjne	2 600	2 692
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>2 345</b>	<b>2 600</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>721</b>	<b>38</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	591	38
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
IV. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0
V. Inne	130	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>251</b>	<b>61</b>
I. Odsetki	147	60
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów	0	0
III. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0
IV. Inne	104	1
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>2 815</b>	<b>2 577</b>
J. Podatek dochodowy	1 254	1 131
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 561</b>	<b>1 446</b>

*ka p...*

*Alvarez*

**4. RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

(w tys. zł.)	I kwartał (rok bieżący) okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	I kwartał (rok poprzedni) okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 561</b>	<b>1 446</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>5 710</b>	<b>10 842</b>
1. Amortyzacja	9 097	10 011
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	136	59
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-2	828
5. Zmiana stanu rezerw	957	1 121
6. Zmiana stanu zapasów	-665	-115
7. Zmiana stanu należności	744	-1 586
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 910	-470
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	353	994
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>7 271</b>	<b>12 288</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 935</b>	<b>65</b>
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	65
2. Z aktywów finansowych	1 935	
<b>II. Wydatki</b>	<b>8 000</b>	<b>6 665</b>
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 000	6 665
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-6 066</b>	<b>-6 600</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pożyczki i otrzymane dotacje	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>482</b>	<b>812</b>
1. Spłaty kredytów i pożyczek	346	753
2. Odsetki	136	59
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-482</b>	<b>-812</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>724</b>	<b>4 876</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,</b>	<b>724</b>	<b>4 876</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>44 509</b>	<b>35 089</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>45 233</b>	<b>39 965</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 979	420




**5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

(w tys. zł.)	I kwartał (rok bieżący) okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	stan na 31.12.2022	I kwartał (rok poprzedni) okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>372 457</b>	<b>362 468</b>	<b>362 468</b>
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>362 468</b>	<b>362 468</b>	<b>362 468</b>
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	207 792	207 792	207 792
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	207 792	207 792	207 792
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	89 580	82 414	82 414
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	7 166	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	89 580	89 580	82 414
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	30 332	30 454	30 454
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	-122	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	30 332	30 332	30 454
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	34 763	34 763	34 763
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	34 763	34 763	34 763
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	9 990	7 045	7 045
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 990	7 045	7 045
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych	9 990	7 045	7 045
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	9 990	0	7 045
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	9 990	0	7 045
6. Wynik netto	1 561	9 990	1 446
a) uzyskany w I kwartale	1 561	1 446	1 446
b) uzyskany w II kwartale	0	1 141	0
c) uzyskany w III kwartale	0	4 195	0
d) uzyskany w IV kwartale	0	3 208	0
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>374 018</b>	<b>372 457</b>	<b>363 914</b>




#### IV. Informacja dodatkowa

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

W pierwszym kwartale 2023 r. Spółka sprzedała 3.319 tys.m<sup>3</sup> wody oraz odebrała 3.149 tys. m<sup>3</sup> ścieków i wód opadowych. W stosunku do roku poprzedniego ilościowa sprzedaż wody narastająco była o 2,9% niższa (co spowodowane było przede wszystkim niższą sprzedażą dla kierunków hurtowych) a ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych wzrosła o 1%.

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w omawianym kwartale 2023 r. wyniosły 41.966 tys. zł i były wyższe niż przed rokiem o 2.086 tys. zł (5,2%).

Koszty operacyjne w tym samym okresie wzrosły o 7,6% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego i wyniosły 38.912 tys. zł.

Od początku bieżącego roku Spółka wykonała remonty łącznie na kwotę 4.091 tys. zł (o 13,3% więcej 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.

W marcu wpłynęły do Spółki decyzje o zatwierdzeniu przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gliwicach Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wniosków taryfowych dla gmin Czechowice-Dziedzice oraz Wilamowice.

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

W pierwszym kwartale 2023 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 1.561 tys. zł. Wynik ten jest wyższy od ubiegłorocznego w analogicznym okresie o 115 tys. zł.

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

Nakłady na środki trwałe w budowie wyniosły w I kwartale 2023 r. 6 mln zł i dotyczyły głównie budowy bądź przebudowy sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej na terenie gmin Bielsko-Biała, Szczyrk, Jasienica, Kozy, Porąbka i Kęty.

Poza inwestycjami w infrastrukturę przesyłową wod-kan, budowany jest również zbiornik wody czystej współpracujący ze Stacją Uzdatniania Wody w Szczyrku, na terenie Stacji Uzdatniania Wody w Kobiernicach powstaje instalacja fotowoltaiczna o mocy ok. 1MW



Raport kwartalny za I kwartał 2023 r.

wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną a także trwają prace na obiektach technologicznych Oczyszczalni Ścieków Komorowice. 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 nowego 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 31.03.2023 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 374 etaty i było mniejsze o 4 etaty w stosunku do 31.12.2022 r.



## Oświadczenie

### dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za I kwartał 2023 roku

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

Henryk Wysogład

Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.



Liliana Batelt

Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent



Katarzyna Barwicka - Półtorak

Prokurent

