



Raport kwartalny
Spółki Akcyjnej "AQUA"
za II kwartał 2021
(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, Prokurent

PREZES Zarządu

[Signature]
dr Krzysztof Michalski
WICEPREZES ZARZĄDU

[Signature]
Henryk Wysogład
GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

[Signature]
mgr Leszek Adamus



Raport kwartalny za II kwartał 2021 r.

Szanowni Państwo,

W niniejszym raporcie kwartalnym przedstawiamy wyniki finansowe „AQUA” S.A. uzyskane w okresie od kwietnia do czerwca 2021 r.

Sprzedaż usług jest na ustabilizowanym poziomie i nie odbiega istotnie od poziomu z pierwszego kwartału 2021 r.

W poszczególnych kwartałach 2021 r. Spółka sprzedała odpowiednio 3.435 tys. m³ i 3.512 m³ wody oraz odebrała 3.060 tys. m³ i 3.128 m³ ścieków i wód opadowych. W stosunku do roku poprzedniego po dwóch kwartałach sprzedaż wody i ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych były wyższe odpowiednio o 1,5% i 0,4%.

Przychody netto i zrównane z nimi po dwóch kwartałach 2021 r. wyniosły 75.791 tys. zł i były wyższe niż przed rokiem o 2.658 tys. zł (3,6%), co było spowodowane stosowaniem od połowy 2020 r. wyższych cen za świadczone usługi (zgodnie z zatwierdzonymi taryfami) oraz ponownym otwarciem centrum rekreacyjnego. Koszty operacyjne w tym samym okresie wzrosły o 3.286 tys. zł (4,6%) i wyniosły 74.464 tys. zł.

W II kwartale 2021 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 1.362 tys. zł, co stanowi 84% wyniku osiągniętego w I kwartale bieżącego roku.

Nakłady na środki trwałe w budowie w II kwartale wyniosły 7 mln zł i dotyczyły głównie budowy bądź przebudowy sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej. Łącznie od początku roku Spółka zainwestowała w rozbudowę majątku 12,5 mln zł.

W pierwszym kwartale 2021 roku „AQUA” S.A. złożyła wnioski o zatwierdzenie taryf do właściwych Dyrektorów Regionalnych Zarządów Gospodarki Wodnej Wód Polskich celem ich zatwierdzenia zgodnie z procedurą przewidzianą w ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków. W drugim kwartale wciąż toczyły się postępowania weryfikujące złożone wnioski przed organami regulacyjnymi, z tym, że wniosek dla gmin Bielsko-Biała, Buczkowice, Jaworze i Wilkowice został odrzucony przez regulatora, od czego Spółka się odwołała i poinformowała odpowiednio raportami 17/2021/ESPI i 24/2021/ESPI. Do chwili zatwierdzenia nowych taryf obowiązują dotychczasowe.

W minionym kwartale Spółka kontynuowała działania, których celem jest rozpoczęcie budowy Parku Edukacji Ekologicznej, w tym opracowanie koncepcji architektonicznej oraz pozyskanie gruntów pod budowę obiektu. Raportem nr 25/2021/ESPI „AQUA” S.A. poinformowała o zamianie gruntów na ten cel pomiędzy Gminą Bielsko-Biała i Spółką.

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




23.06.2021

I. WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	rok bieżący stan na 30.06.2021	rok poprzedni stan na 30.06.2020	rok bieżący stan na 30.06.2021	rok poprzedni stan na 30.06.2020
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	75 791	73 133	16 668	16 467
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 127	4 360	908	982
III. Zysk (strata) brutto	4 071	4 439	895	999
IV. Zysk (strata) netto	2 985	3 204	656	721
V. Przepływ y pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 963	21 828	3 531	4 888
VI. Przepływ y pieniężne netto z działalności inw estycyjnej	-12 372	-16 254	-2 737	-3 639
VII. Przepływ y pieniężne netto z działalności finansow ej	-405	2 615	-90	586
VIII. Przepływ y pieniężne netto, razem	3 186	8 189	705	1 834
	rok bieżący stan na 30.06.2021	rok poprzedni stan na 31.12.2020	rok bieżący stan na 30.06.2021	rok poprzedni stan na 31.12.2020
IX. Aktyw a razem	476 144	478 280	105 323	103 640
X. Zobow iązania i rezerw y na zobow iązania	117 736	122 858	26 043	26 623
XI. Zobow iązania długoterminow e	5 904	6 695	1 306	1 451
XII. Zobow iązania krótkoterminow e	17 608	22 767	3 895	4 933
XIII. Kapitał w łasny	358 408	355 422	79 280	77 018
XIV. Kapitał zakładow y	207 792	207 792	45 964	45 027

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosow ano kurs EURO:

II kw artał 2021	4,5472 zł
II kw artał 2020	4,4413 zł

Do przeliczenia poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku przepływ ów pieniężnych zastosow ano kurs EURO:

II kw artał 2021	4,5208 zł
II kw artał 2020	4,4660 zł
Rok 2020	4,6148 zł

[Handwritten signature]
2021 III

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
Andrzej Sikora	Członek Rady Nadzorczej
Dominik Pawiński	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%

Pomiędzy głównymi akcjonariuszami Gminą Bielsko-Biała i Veolia Voda (Sofia) BV toczy się zainicjowany przez Veolia Voda (Sofia) BV spór korporacyjny, o którym Spółka na bieżąco informuje. Niezależnie od stanowisk poszczególnych akcjonariuszy, Zarząd Spółki podejmuje wszelkie przewidziane prawem działania mające na celu zabezpieczenie najlepiej rozumianego interesu Spółki.

III. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

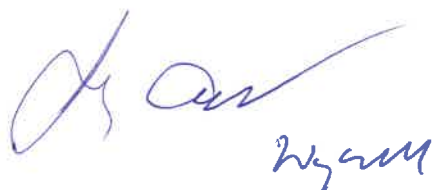
Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia wybranych danych finansowych:

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 2020. Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w II kwartale 2021 roku.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za II kwartał 2021 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 30.06.2021 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.03.2021 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2020	stan na 30.06.2020 koniec kw artału (rok poprzedni)
A. Aktywa trwałe	409 184	411 676	417 112	416 882
I. Wartości niematerialne i prawne	407	501	599	575
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	407	501	599	575
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	403 013	405 487	409 809	409 901
1. Środki trwałe	392 936	398 387	383 139	382 624
2. Środki trwałe w budowie	10 077	7 100	26 670	27 277
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	2 400	2 420	2 429	2 459
1. Nieruchomości	2 400	2 420	2 429	2 459
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	3 364	3 268	4 275	3 947
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 968	2 872	3 879	3 534
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	396	396	396	413
B. Aktywa obrotowe	66 960	63 150	61 168	65 627
I. Zapasy	8 754	8 046	6 940	6 810
1. Materiały	4 171	3 780	2 931	3 319
2. Półfabrykaty i produkcja w toku	0	0	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	0	0
4. Towary	4 583	4 266	4 009	3 491
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0
II. Należności krótkoterminowe	21 989	22 489	21 570	23 372
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	21 989	22 489	21 570	23 372
III. Inwestycje krótkoterminowe	35 047	31 091	31 871	34 173
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 047	31 091	31 871	34 173
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 170	1 524	787	1 272
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	476 144	474 826	478 280	482 509



Raport kwartalny za II kwartał 2021 r.

Pasywa (w tys. zł.)	stan na 30.06.2021 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.03.2021 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2020	stan na 30.06.2020 koniec kw artału (rok poprzedni)
A Kapitał własny	358 408	357 046	355 422	347 759
I. Kapitał podstawowy	207 792	207 792	207 792	207 792
II. Kapitał zapasowy	82 267	71 376	71 376	71 142
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	30 601	30 624	30 624	30 858
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	34 763	34 764	34 763	34 763
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	10 867	0	0
VI. Zysk (strata) netto	2 985	1 623	10 867	3 204
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	117 736	117 780	122 858	134 750
I. Rezerwy na zobowiązania	20 337	19 532	17 739	21 869
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 409	2 310	2 397	2 311
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 511	7 756	8 167	11 805
3. Pozostałe rezerwy	10 417	9 466	7 175	7 753
II. Zobowiązania długoterminowe	5 904	6 638	6 695	8 036
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	5 904	6 638	6 695	8 036
III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 608	16 945	22 767	26 391
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	16 726	16 031	22 483	25 607
4. Fundusze specjalne	882	914	284	784
IV. Rozliczenia międzyokresowe	73 887	74 665	75 657	78 454
1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	73 887	74 665	75 657	78 454
Pasywa razem	476 144	474 826	478 280	482 509

2. POZYCJE POZABILANSOWE

(w tys. zł.)	stan na 30.06.2021 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.03.2021 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2020	stan na 30.06.2020 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	6 982	7 068	7 068	6 848
3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy	6 982	7 068	7 068	6 848
Pozycje pozabilansowe, razem	6 982	7 068	7 068	6 848



Raport kwartalny za II kwartał 2021 r.

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w tys. zł.)	II kwartał (rok bieżący) okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	II kwartał (rok poprzedni) okres od 01.04.2020 do 31.06.2020	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2020 do 30.06.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	38 509	77 849	36 685	75 687
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 062	75 791	35 755	73 133
II. Zmiana stanu produktów	-354	383	-15	694
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	702	1 411	817	1 528
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	99	264	128	332
B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	38 397	74 464	35 075	71 178
I. Amortyzacja	9 538	19 489	9 521	18 874
II. Zużycie materiałów i energii	4 167	8 183	3 627	7 598
III. Usługi obce	7 662	12 981	5 405	11 600
IV. Podatki i opłaty	5 771	12 381	5 598	12 001
V. Wynagrodzenia	8 802	16 383	8 229	15 668
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 219	4 754	2 079	4 718
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	174	212	580	615
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	64	81	36	104
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	112	3 385	1 610	4 509
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 553	6 070	544	2 564
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 426	1 636	0	3
II. Dotacje	537	1 083	546	1 092
III. Aktualizacja w wartości aktywów	717	1 554	-354	0
IV. Inne przychody operacyjne	873	1 797	352	1 469
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 105	5 328	548	2 713
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja w wartości aktywów	387	1 065	-287	300
III. Inne koszty operacyjne	1 718	4 263	835	2 413
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 560	4 127	1 606	4 360
G. Przychody finansowe	17	51	50	166
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II. Odsetki	31	51	91	156
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V. Inne	-14	0	-41	10
H. Koszty finansowe	49	107	30	87
I. Odsetki	49	97	30	56
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów	0	0	0	0
III. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Inne	0	10	0	31
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 528	4 071	1 626	4 439
J. Podatek dochodowy	166	1 086	168	1 235
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 362	2 985	1 458	3 204



4. RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tys. zł.)	II kwartał (rok bieżący) okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	II kwartał (rok poprzedni) okres od 01.04.2020 do 31.06.2020	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2020 do 30.06.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	1 362	2 985	1 458	3 204
II. Korekty razem	7 808	12 978	9 176	18 624
1. Amortyzacja	9 539	19 490	9 521	18 874
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	39	87	24	49
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-1 423	-1 632	33	31
5. Zmiana stanu rezerw	806	2 600	155	499
6. Zmiana stanu zapasów	-708	-1 814	-564	-860
7. Zmiana stanu należności	524	-410	-1 084	-864
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-437	-4 099	-43	-2 758
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-531	-1 243	1 134	3 653
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	9 170	15 963	10 634	21 828
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia				
I. Wpływy	1 465	1 675	408	411
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 455	1 665	0	3
2. Z aktywów finansowych	10	10	408	408
II. Wydatki	5 999	14 047	7 659	16 665
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 999	14 047	7 659	16 665
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 534	-12 372	-7 251	-16 254
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	701	2 270	3 330
1. Kredyty i pożyczki	0	701	2 270	3 330
II. Wydatki	666	1 106	359	715
1. Spłaty kredytów i pożyczek	617	1 009	333	666
2. Odsetki	49	97	26	49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-666	-405	1 911	2 615
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	3 970	3 186	5 294	8 189
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	3 970	3 186	5 294	8 189
F. Środki pieniężne na początek okresu	27 748	28 532	25 868	22 973
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	31 718	31 718	31 162	31 162
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 997	3 997	3 879	3 879



Raport kwartalny za II kwartał 2021 r.

5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tys. zł.)	II kwartał (rok bieżący) okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	stan na 31.12.2020	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2020 do 30.06.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	357 046	355 422	354 036	354 036
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	357 046	355 422	354 036	354 036
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	71 377	71 376	70 235	70 235
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	10 890	10 891	1 141	907
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	82 267	82 267	71 376	71 142
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	30 624	30 624	30 932	30 932
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-23	-23	-308	-74
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	30 601	30 601	30 624	30 858
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	34 763	34 763	34 665	34 665
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	98	98
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	10 867	10 867	10 412	10 412
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 867	10 867	10 412	10 412
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych	10 867	10 867	10 412	10 412
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	2 985	2 985	10 867	3 204
a) uzyskany w I kwartale	1 623	1 623	1 746	1 746
b) uzyskany w II kwartale	1 362	1 362	1 458	1 458
c) uzyskany w III kwartale	0	0	2 194	0
d) uzyskany w IV kwartale	0	0	5 469	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	358 408	358 408	355 422	347 759



Cześć IV. Informacja dodatkowa

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

W poszczególnych kwartałach 2021 r. Spółka sprzedała odpowiednio 3.435 tys. m³ i 3.512 m³ wody oraz odebrała 3.060 tys. m³ i 3.128 m³ ścieków i wód opadowych. W stosunku do roku poprzedniego po dwóch kwartałach sprzedaż wody i ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych były wyższe odpowiednio o 1,5% i 0,4%.

Przychody netto i zrównane z nimi po dwóch kwartałach 2021 r. wyniosły 75.791 tys. zł i były wyższe niż przed rokiem o 2.658 tys. zł (3,6%), co było spowodowane stosowaniem od połowy 2020 r. wyższych cen za świadczone usługi (zgodnie z zatwierdzonymi taryfami) oraz ponownym otwarciem centrum rekreacyjnego. Koszty operacyjne w tym samym okresie wzrosły o 3.286 tys. zł (4,6%) i wyniosły 74.464 tys. zł. Największe wzrosty kosztów dotyczyły zużycia materiałów (9,2%), energii (6,4%), usług z wyłączeniem remontów (30,2%), kosztów osobowych (3,7%) i podatków (3,2%). Koszt usług remontowych wyniósł 6.688 tys. zł i był na poziomie analogicznego okresu roku ubiegłego. Na zadania przesunięte w czasie Spółka utworzyła w pozostałych kosztach operacyjnych rezerwę w wysokości 2.949 tys. zł.

W pozostałych przychodach operacyjnych istotną pozycją jest przychód ze sprzedaży działki (1.431 tys. zł) towarzyszący zakupowi nieruchomości od Gminy Bielsko-Biała pod budowę Parku Edukacji Ekologicznej.

W II kwartale 2021 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 1.362 tys. zł, co stanowi 84% wyniku osiągniętego w I kwartale bieżącego roku. Po dwóch kwartałach wynik netto Spółki wyniósł 2.985 tys. zł, co stanowi 93% wyniku osiągniętego w dwóch pierwszych kwartałach ubiegłego roku.

Nakłady na środki trwałe w budowie w II kwartale wyniosły 7 mln zł i dotyczyły głównie budowy bądź przebudowy sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej. Łącznie od początku roku Spółka zainwestowała w rozbudowę majątku 12,5 mln zł.

Na 30.06.2021 r. stan środków pieniężnych wynosił 31.718 tys. zł i był o 3.186 tys. zł wyższy od stanu z dnia 31.12.2020 r.



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

Nakłady na środki trwałe w budowie wyniosły w drugim kwartale 2021 r. 7 mln zł i dotyczyły głównie budowy bądź przebudowy sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej na terenie gmin Bielsko-Biała, Szczyrk, Jaworze, Jasienica i Kozy. Nakłady na środki trwałe od początku roku zamknęły się kwotą 12,5 mln zł.

Spółka zorganizowała konkurs na opracowanie koncepcji Parku Edukacji Ekologicznej, który ma powstać na osiedlu Polskich Skrzydeł w Bielsku-Białej do 2024 r. i kosztować 61,2 mln zł. Zgodnie z założeniami obiekt powinien składać m.in. z sal edukacyjnych z holem wystawienniczym oraz kompleksu basenowego. Raportem nr 25/2021/ESPI „AQUA” S.A. poinformowała o zamianie gruntów na ten cel pomiędzy Gminą Bielsko-Biała i Spółką.

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.

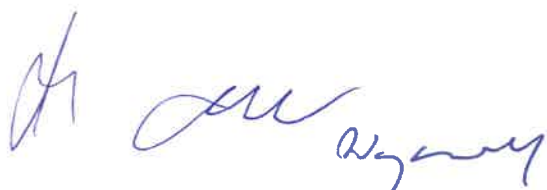
Spółka raportem nr 10/2021/ESPI poinformowała o poziomie nakładów na środki trwałe w budowie w I kwartale 2021 r. i ich spodziewanym poziomie na koniec roku.

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 30.06.2021 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 400 etatów i było o 3 etaty niższe niż na dzień 31.03.2021 r.



Oświadczenie

dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za II kwartał 2021 roku

„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadcza, iż, wedle najlepszej wiedzy Spółki, wybrane dane finansowe i dane porównywalne za II kwartał 2021 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.

PREZES ZARZĄDU


dr Krzysztof Michalski

Henryk Wysogład Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.

WICEPREZES ZARZĄDU


Henryk Wysogład

Leszek Adamus Główny Księgowy, Prokurent

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT


Leszek Adamus