



**Raport kwartalny**  
**Spółki Akcyjnej "AQUA"**  
**za III kwartał 2020**  
**(raport jednostkowy)**

Załączony raport kwartalny został zatwierdzony przez:

Krzysztof Michalski      Prezes Zarządu „AQUA” S.A.

Henryk Wysogład      Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.

Karol Gońka      Dyrektor Finansowy, Prokurent

Leszek Adamus      Główny Księgowy, Prokurent

Szanowni Państwo,

W niniejszym raporcie kwartalnym przedstawiamy wyniki finansowe „AQUA” S.A. uzyskane w okresie od lipca do września 2020 r. oraz narastająco od początku 2020 r.

Wprowadzenie stanu pandemii nie zakłóciło ciągłości działania Spółki, dla której nadrzędnym celem było i jest nieprzerwane świadczenie usług dostawy wody i odbioru ścieków. Spółka z wyprzedzeniem wprowadziła odpowiednie procedury, które umożliwiły jej świadczenie usług w zakresie jej podstawowej działalności. Jednocześnie w związku z ponownie wprowadzonymi zakazami i nakazami czasowo ograniczone zostało funkcjonowanie centrum rekreacji. W okresie występowania pandemii można zaobserwować spadek sprzedaży wody i odbioru ścieków wśród klientów prowadzących działalność gospodarczą przy jednoczesnym niewielkim wzroście sprzedaży dla gospodarstw domowych.

W III kwartale 2020 r. Spółka sprzedała 3.763 tys. m<sup>3</sup> wody oraz odebrała 3.216 tys. m<sup>3</sup> ścieków i wód opadowych wobec odpowiednio 3.438 tys. m<sup>3</sup> i 3.123 tys. m<sup>3</sup> w I kwartale oraz 3.408 tys. m<sup>3</sup> i 3.038 tys. m<sup>3</sup> w II kwartale 2020 r. Narastająco w stosunku do roku poprzedniego sprzedaż wody i ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych były niższe odpowiednio o 1,7% i 0,5%.

Przychody netto i zrównane z nimi od stycznia do września 2020 r. wyniosły 116.009 tys. zł i były niższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku o 249 tys. zł (0,2%). Koszty operacyjne w tym samym okresie wzrosły odpowiednio o 2.904 tys. zł (2,8%).

Po trzech kwartałach 2020 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 5.398 tys. zł, co stanowi 50,3% wyniku osiągniętego w analogicznym okresie roku ubiegłego.

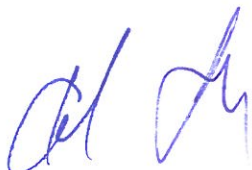
Nakłady na środki trwałe w budowie w trzecim kwartale 2020 r. wyniosły 8,5 mln zł, a narastająco 24,0 mln zł i dotyczyły przede wszystkim realizacji kolejnych etapów projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej.

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 .....	5
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 30.09.2020	rok poprzedni stan na 30.09.2019	rok bieżący stan na 30.09.2020	rok poprzedni stan na 30.09.2019
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	116 009	116 258	26 116	26 983
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 937	13 178	1 562	3 059
III. Zysk (strata) brutto	6 996	13 522	1 575	3 138
IV. Zysk (strata) netto	5 398	10 731	1 215	2 491
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	35 548	34 954	7 853	7 992
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-25 377	-40 580	-5 606	-9 278
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-7 243	-8 314	-1 600	-1 901
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	2 928	-13 940	647	-3 187
	rok bieżący stan na 30.09.2020	rok poprzedni stan na 31.12.2019	rok bieżący stan na 30.09.2020	rok poprzedni stan na 31.12.2019
IX. Aktywa razem	476 374	476 757	105 234	111 954
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	126 421	122 721	27 927	28 818
XI. Zobowiązania długoterminowe	7 341	5 720	1 622	1 343
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	16 042	20 476	3 544	4 808
XIII. Kapitał własny	349 953	354 036	77 307	83 136
XIV. Kapitał zakładowy	207 792	207 792	45 903	48 795

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosowano kurs EURO:

III kwartał 2020 r. 4,4420 zł

III kwartał 2019 r. 4,3086 zł

Do przeliczenia poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku przepływów pieniężnych zastosowano:

III kwartał 2020 r. 4,5268 zł

III kwartał 2019 r. 4,3736 zł

Rok 2019 r. 4,2585 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
Marta Bis	Członek Rady Nadzorczej
Arkadiusz Kocot	Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Sikora	Członek Rady Nadzorczej

### 4. Struktura Akcjonariatu

	<b>Liczba akcji</b>	<b>Liczba głosów</b>	<b>Udział w kapitale</b>	<b>Udział w głosach</b>
<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 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%
<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>

### 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 2019. Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w III kwartale 2020 roku.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za III kwartał 2020 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 30.09.2020 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 30.06.2020 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2019	stan na 30.09.2019 koniec kw artału (rok poprzedni)
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>416 739</b>	<b>416 882</b>	<b>421 330</b>	<b>416 675</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>468</b>	<b>575</b>	<b>821</b>	<b>922</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	468	575	821	922
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>409 028</b>	<b>409 901</b>	<b>413 014</b>	<b>408 700</b>
1. Środki trwałe	380 172	382 624	388 713	377 418
2. Środki trwałe w budowie	28 856	27 277	24 301	31 282
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>2 444</b>	<b>2 459</b>	<b>2 489</b>	<b>3 086</b>
1. Nieruchomości	2 444	2 459	2 489	3 086
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>4 799</b>	<b>3 947</b>	<b>5 006</b>	<b>3 967</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 386	3 534	4 593	3 513
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	413	413	413	454
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>59 635</b>	<b>65 627</b>	<b>55 427</b>	<b>59 665</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>6 840</b>	<b>6 810</b>	<b>5 950</b>	<b>5 871</b>
1. Materiały	2 989	3 319	2 319	2 507
2. Półfabrykaty i produkcja w toku	0	0	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	0	0
4. Towary	3 851	3 491	3 631	3 364
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>22 429</b>	<b>23 372</b>	<b>22 486</b>	<b>22 446</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	22 429	23 372	22 486	22 446
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>29 322</b>	<b>34 173</b>	<b>26 412</b>	<b>30 586</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 322	34 173	26 412	30 586
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 044</b>	<b>1 272</b>	<b>579</b>	<b>762</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>476 374</b>	<b>482 509</b>	<b>476 757</b>	<b>476 340</b>




<b>Pasywa</b> (w tys. zł.)	stan na 30.09.2020 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 30.06.2020 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2019	stan na 30.09.2019 koniec kw artału (rok poprzedni)
<b>A Kapitał własny</b>	<b>349 953</b>	<b>347 759</b>	<b>354 036</b>	<b>354 355</b>
I. Kapitał podstawowy	207 792	207 792	207 792	207 792
II. Kapitał zapasowy	71 222	71 142	70 235	69 785
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	30 778	30 858	30 932	31 382
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	34 763	34 763	34 665	34 665
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0
VI. Zysk (strata) netto	5 398	3 204	10 412	10 731
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w wielkość ujemną)	0	0	0	0
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>126 421</b>	<b>134 750</b>	<b>122 721</b>	<b>121 985</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	26 574	21 869	21 370	21 764
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 281	2 311	2 217	2 150
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	11 583	11 805	12 506	10 411
3. Pozostałe rezerwy	12 709	7 753	6 647	9 203
II. Zobowiązania długoterminowe	7 341	8 036	5 720	5 821
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	7 341	8 036	5 720	5 821
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 042	26 391	20 476	20 558
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	15 513	25 607	20 276	20 319
4. Fundusze specjalne	529	784	200	239
IV. Rozliczenia międzyokresowe	76 464	78 454	75 155	73 842
1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	76 464	78 454	75 155	73 842
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>476 374</b>	<b>482 509</b>	<b>476 757</b>	<b>476 340</b>

## 2. POZYCJE POZABILANSOWE

(w tys. zł.)	stan na 30.09.2020 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 30.06.2020 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2019	stan na 30.09.2019 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>6 830</b>	<b>6 848</b>	<b>6 778</b>	<b>6 778</b>
3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy	6 830	6 848	6 778	6 778
<b>pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>6 830</b>	<b>6 848</b>	<b>6 778</b>	<b>6 778</b>






**3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	III kwartał (rok poprzedni) okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:</b>	<b>40 322</b>	<b>116 009</b>	<b>39 751</b>	<b>155 966</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 650	112 783	39 343	152 605
II. Zmiana stanu produktów	-229	465	-378	-77
III. Koszt w yt w orzenia produktów na własne potrzeby jednostki	752	2 280	643	2 776
IV. Przychody netto ze sprzedaży tow arów i materiałów	149	481	143	662
<b>B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:</b>	<b>35 112</b>	<b>106 290</b>	<b>35 422</b>	<b>143 785</b>
I. Amortyzacja	9 481	28 355	9 171	36 858
II. Zużycie materiałów i energii	4 574	12 172	3 649	14 077
III. Usługi obce	6 336	17 936	7 696	29 110
IV. Podatki i opłaty	5 628	17 629	5 488	22 895
V. Wynagrodzenia	7 206	22 874	7 564	31 298
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 793	6 511	1 758	8 477
VII. Pozostałe koszty rodzajow e	57	672	43	833
VIII. Wartość sprzedanych tow arów i materiałów	37	141	53	237
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>5 210</b>	<b>9 719</b>	<b>4 329</b>	<b>12 181</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 256</b>	<b>6 820</b>	<b>2 266</b>	<b>7 784</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansow ych aktyw ów trw ałych	57	60	49	94
II. Dotacje	547	1 639	541	2 177
III. Aktualizacja w artości aktyw ów niefinansow ych	1 733	1 733	343	1 408
IV. Inne przychody operacyjne	1 919	3 388	1 333	4 105
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 889</b>	<b>9 602</b>	<b>2 011</b>	<b>6 948</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansow ych aktyw ów trw ałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja w artości aktyw ów niefinansow ych	1 788	2 088	440	1 691
III. Inne koszty operacyjne	5 101	7 514	1 571	5 257
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>2 577</b>	<b>6 937</b>	<b>4 584</b>	<b>13 017</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>25</b>	<b>191</b>	<b>97</b>	<b>507</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II. Odsetki	23	179	87	468
III. Zysk z tytułu rozchodu aktyw ów finansow ych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja w artości aktyw ów finansow ych	0	0	0	0
V. Inne	2	12	10	39
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>45</b>	<b>132</b>	<b>2</b>	<b>184</b>
I. Odsetki	45	101	2	18
II. Strata z tytułu rozchodu aktyw ów finansow ych	0	0	0	0
III. Aktualizacja w artości aktyw ów finansow ych	0	0	0	0
IV. Inne	0	31	0	166
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>2 557</b>	<b>6 996</b>	<b>4 679</b>	<b>13 340</b>
J. Podatek dochodow y	363	1 598	866	2 928
K. Pozostałe obow iązkow e zmniejszenia zysku (zw iększenia straty)	0	0	0	0
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>2 194</b>	<b>5 398</b>	<b>3 813</b>	<b>10 412</b>




4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	III kwartał (rok poprzedni) okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>				
I. Zysk (strata) netto	2 194	5 398	3 813	10 731
II. Korekty razem	11 526	30 150	12 216	24 223
1. Amortyzacja	9 481	28 355	9 171	27 535
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	44	93	2	7
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-54	-23	-19	415
5. Zmiana stanu rezerw	4 705	5 204	856	1 831
6. Zmiana stanu zapasów	-30	-890	-177	-484
7. Zmiana stanu należności	941	77	234	-204
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-947	-3 705	698	-8 487
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 614	1 039	1 451	3 610
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>13 720</b>	<b>35 548</b>	<b>16 029</b>	<b>34 954</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>				
I. Wpływy	-349	62	49	91
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	59	62	49	91
2. Z aktywów finansowych	-408	0	0	0
II. Wydatki	8 774	25 439	12 200	40 671
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 775	25 440	12 200	40 671
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-9 123</b>	<b>-25 377</b>	<b>-12 151</b>	<b>-40 580</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	0	3 330	2 791	2 791
1. Kredyty i pożyczki	0	3 330	1 624	2 791
II. Wydatki	-11 288	-10 573	-12 272	-11 105
1. Spłaty kredytów i pożyczek	9 813	10 479	9 263	10 000
2. Odsetki	45	94	366	1 097
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-9 858</b>	<b>-7 243</b>	<b>-9 481</b>	<b>-8 314</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-5 261</b>	<b>2 928</b>	<b>-4 866</b>	<b>-13 940</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,</b>	<b>-5 261</b>	<b>2 928</b>	<b>-4 866</b>	<b>-13 940</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>31 162</b>	<b>22 973</b>	<b>30 951</b>	<b>40 025</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>25 901</b>	<b>25 901</b>	<b>26 085</b>	<b>26 085</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 804	3 804	1 792	1 792



**5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	III kwartał (rok poprzedni) okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>347 759</b>	<b>354 036</b>	<b>350 542</b>	<b>353 624</b>
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>347 759</b>	<b>354 036</b>	<b>350 542</b>	<b>353 624</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	71 142	70 235	69 599	68 647
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	987	185	1 137
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	71 222	71 222	69 784	69 784
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	30 858	30 932	31 568	31 643
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-80	-154	-185	-260
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	30 778	30 778	31 383	31 383
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	34 763	34 665	34 665	34 584
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	98	0	81
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	34 763	34 763	34 665	34 665
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	10 412	0	10 958
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	10 412	0	10 958
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych	0	10 412	0	10 958
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	5 398	5 398	10 731	10 731
a) uzyskany w I kwartale	1 746	1 746	4 722	4 722
b) uzyskany w II kwartale	1 458	1 458	2 196	2 196
c) uzyskany w III kwartale	2 194	2 194	3 813	3 813
d) uzyskany w IV kwartale	0	0	0	0
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>349 953</b>	<b>349 953</b>	<b>354 355</b>	<b>354 355</b>






#### Cześć IV. Informacja dodatkowa

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

W III kwartale 2020 r. Spółka sprzedała 3.763 tys. m<sup>3</sup> wody oraz odebrała 3.216 tys. m<sup>3</sup> ścieków i wód opadowych. Narastająco w 2020 r. Spółka sprzedała 10.609 tys. m<sup>3</sup> wody i odebrała 9.377 tys. m<sup>3</sup> ścieków i wód opadowych, w stosunku do roku poprzedniego sprzedaż wody i ilość odebranych ścieków były niższe odpowiednio o 1,7% i 0,5%. Narastająco Spółka uzyskała 51.316 tys. zł przychodów ze sprzedaży wody (tj. 1,2% mniej niż w 2019r.) oraz 50.446 tys. zł przychodów z odbioru ścieków i wód opadowych (tj. 0,7% więcej niż w 2019r.).

W 2020 r. wystąpił wzrost przychodów od gospodarstw domowych przy jednoczesnym spadku przychodów od pozostałych odbiorców. W porównaniu do ubiegłego roku o 6,8% wzrosły przychody ze sprzedaży wody dla gospodarstw domowych, a o 17,4% spadły przychody ze sprzedaży dla pozostałych odbiorców. W przypadku odbioru ścieków przychody od gospodarstw domowych wzrosły o 8,1% przy spadku przychodów od pozostałych odbiorców o 9,3%. Spadek przychodów ze sprzedaży w kategorii pozostali odbiorcy wynika przede wszystkim ze zmniejszenia sprzedaży w przypadku wody o 15,6% i ścieków sanitarnych o 8,0%, co jest związane z ograniczeniem aktywności gospodarczej związanej z występowaniem pandemii koronawirusa.

Łącznie narastająco w okresie pierwszych trzech kwartałów 2020r. Spółka uzyskała 116.009 tys. zł przychodów ze sprzedaży tj. 249 tys. zł (-0,2%) mniej niż w analogicznym okresie 2019r.

Narastająco 2020 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 5.398 tys. zł, co stanowi 50,3% wyniku osiągniętego w analogicznym okresie roku ubiegłego. Na uzyskanie niższego wyniku w porównaniu do analogicznego okresu 2019 wpływają poza niższymi przychodami ze sprzedaży, wyższe o 950 tys. zł odpisy na utratę wartości należności, wyższa o 2.220 tys. zł rezerwa na zadania remontowe przesunięte w czasie, wyższe o 1.674 tys. zł koszty zakup energii elektrycznej oraz wyższa o 820 tys. zł amortyzacja. Łącznie od stycznia 2020 r. koszty operacyjne wzrosły o 2.904 tys. zł (2,8%).

Na 30.09.2020 r. stan środków pieniężnych wynosił 25.901 tys. zł i był o 5.261 tys. zł niższy od stanu z dnia 30.06.2020 r.



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

Nakłady na środki trwałe w budowie w trzecim kwartale 2020 r. wyniosły 8,5 mln zł i dotyczyły przede wszystkim realizacji projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej. Łącznie od początku roku nakłady na środki trwałe w budowie wyniosły 24,0 mln zł.

Spółka realizuje projekt „Budowa kanalizacji sanitarnej i przebudowa wodociągu oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w aglomeracjach miasta Bielsko-Biała”. Zakończenie przedsięwzięcia planowane jest na czwarty kwartał bieżącego roku. Szacuje się, że po zakończeniu zadania do sieci kanalizacyjnej zostanie podłączonych około 2.200 osób.

Od początku bieżącego roku Spółka rozbudowała bądź zmodernizowała swoje sieci wodociągowe i kanalizacyjne w gminach Bielsko-Biała, Buczkowice, Jasienia, Kozy, Porąbka i Szczyrk. Modernizacji podlegają także obiekty Stacji Uzdatniania Wody w Kobiernicach oraz Oczyszczalni Ścieków w Komorowicach.

W kolejnych miesiącach Spółka planuje kontynuować projekty związane z rozbudową i modernizacją infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej.

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

Spółka raportem bieżącym nr 12/2020/ESPI z dnia 14.10.2020 r. poinformowała o szacowanym wyniku na koniec trzeciego kwartału 2020 r.

## **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 30.09.2020 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 418 etatów.



## Oświadczenie

### dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za III kwartał 2020 roku

„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadcza, iż, wedle najlepszej wiedzy Spółki, wybrane dane finansowe i dane porównywalne za III kwartał 2020 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.
Karol Gońka	Dyrektor Finansowy, Prokurent
Leszek Adamus	Główny Księgowy, Prokurent

