



Raport kwartalny
Spółki Akcyjnej "AQUA"
za III kwartał 2024
(raport jednostkowy)

Załączony raport kwartalny został zatwierdzony przez:

Krzysztof Michalski Prezes Zarządu „AQUA” S.A.

Henryk Wysogład Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.

Liliana Batelt Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent

Szanowni Państwo,

W niniejszym raporcie kwartalnym przedstawiamy wyniki finansowe „AQUA” S.A. uzyskane w III kwartale roku 2024 oraz narastająco od początku roku 2024.

Uzyskane przez Spółkę w III kwartale roku 2024 przychody i zrównane z nimi, osiągnęły wartość 49.935 tys zł co oznacza, że w stosunku do poprzedniego kwartału roku bieżącego były wyższe o 1,0 mln zł (2%). Spółka poniosła koszty działalności operacyjnej w wysokości 45.025 tys zł czyli niższe o 1,5 mln zł (3,2%) od kosztów poniesionych w poprzednim kwartale bieżącego roku.

Łączne przychody i koszty działalności operacyjnej za trzy kwartały roku 2024 wynoszą odpowiednio 146.288 tys zł i 134.981 tys zł.

Po trzech kwartałach 2024 roku Spółka osiągnęła zysk netto 5,9 mln zł.

Zgodnie z planem inwestycyjnym Spółka regularnie ponosi nakłady na rozbudowę i modernizację własnego majątku - głównie sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej. Od początku roku nakłady te wyniosły 23,5 mln zł co oznacza, że istotnie nie odbiegały od wartości poniesionych z tego tytułu w roku ubiegłym (23,4 mln zł). W III kwartale 2024 Spółka kontynuowała realizację zadań rozpoczętych w okresach poprzednich ale również podjęła się realizacji kolejnych planowanych przedsięwzięć.

Spółka aktywnie działa na rzecz unowocześnienia wykorzystywanego oprogramowania komputerowego. W III kwartale 2024 r. uruchomiono pierwsze moduły nowego, zintegrowanego systemu informatycznego, który jest w trakcie wdrażania. W ramach tego procesu, wszyscy klienci spółki otrzymali dostęp do nowej, bardziej zaawansowanej wersji Elektronicznego Biura Obsługi Klienta (EBOK).

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	14
4.	Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	14
5.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Spółce, w przeliczeniu na pełne etaty	14
V.	Oświadczenie	15



I. WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	rok bieżący stan na 30.09.2024	rok poprzedni stan na 30.09.2023	rok bieżący stan na 30.09.2024	rok poprzedni stan na 30.09.2023
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	146 288	132 709	34 003	28 993
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 643	6 912	1 777	1 510
III. Zysk (strata) brutto	8 994	8 367	2 091	1 828
IV. Zysk (strata) netto	5 934	6 524	1 379	1 425
V. Przepływ y i pieniężne netto z działalności operacyjnej	31 234	24 136	7 299	5 207
VI. Przepływ y i pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-34 222	-35 177	-7 997	-7 588
VII. Przepływ y i pieniężne netto z działalności finansowej	-2 743	4 543	-641	980
VIII. Przepływ y i pieniężne netto, razem	-5 731	-6 498	-1 339	-1 402
	rok bieżący stan na 30.09.2024	rok poprzedni stan na 31.12.2023	rok bieżący stan na 30.09.2024	rok poprzedni stan na 31.12.2023
IX. Aktywa razem	507 106	499 411	118 508	114 860
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	119 787	118 027	27 994	27 145
XI. Zobowiązania długoterminowe	9 591	11 496	2 241	2 644
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	25 272	25 588	5 906	5 885
XIII. Kapitał własny	387 319	381 384	90 514	87 715
XIV. Kapitał zakładowy	207 792	207 792	48 560	47 790

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosowano kurs EURO:

III kwartał 2024	4,3022 zł
III kwartał 2023	4,5773 zł

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

III kwartał 2024	4,2791 zł
III kwartał 2023	4,6356 zł
Rok 2023	4,3480 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	Eksploracja 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
Wojciech Saługa*	Członek Rady Nadzorczej
Dominik Pawiński	Członek Rady Nadzorczej

* Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie "AQUA" S.A w dniu 2 lipca 2024 r. odwołało ze składu Rady Nadzorczej Pana Janusza Michałka, natomiast z dniem 3 lipca 2024 r. powołało do Rady Nadzorczej Pana Wojciecha Saługę.



4. Struktura Akcjonariatu

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale	Udział w głosach*
Akcje na okaziciela w tym:	12 348 253	12 348 253	95,1%	95,1%
Gmina Bielsko-Biała	6 636 607	6 636 607	51,1%	51,1%
Veolia Central & Eastern Europe S.A. z siedzibą w Paryżu	4 328 999	4 328 999	33,3%	33,3%
Pozostali	1 382 647	1 382 647	10,7%	10,7%
Akcje imienne	638 743	638 743	4,9%	4,9%
Razem	12 986 996	12 986 996	100,0%	100,0%

* Według definicji zawartej w art. 4 pkt 17 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Przedstawione wyżej dane w zakresie liczby akcji „AQUA” S.A., jaką posiadają poszczególni Akcjonariusze, Spółka prezentuje na podstawie otrzymanych od Akcjonariuszy zawiadomień dokonanych na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Spółka nie dysponuje możliwością weryfikacji przedmiotowych informacji.

III. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia wybranych danych finansowych:

1. Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.
2. Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w III kwartale 2024 roku.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za III kwartał 2024 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 30.09.2024 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 30.06.2024 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2023 (rok poprzedni)	stan na 30.09.2023 koniec kwartału (rok poprzedni)
A. Aktywa trwałe	410 705	407 288	413 337	406 580
I. Wartości niematerialne i prawne	3 284	1 353	1 351	1 542
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 284	1 353	1 351	1 542
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	402 262	401 495	406 499	401 761
1. Środki trwałe	382 029	384 715	394 074	382 182
2. Środki trwałe w budowie	20 233	16 780	12 425	19 579
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0	0	0
IV Inwestycje długoterminowe	473	473	473	473
1. Nieruchomości	473	473	473	473
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	4 686	3 967	5 014	2 804
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 297	3 578	4 624	2 382
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	389	390	390	422
B. Aktywa obrotowe	96 401	94 065	86 074	86 923
I. Zapasy	6 176	5 475	4 664	5 457
1. Materiały	5 595	4 841	3 785	4 740
2. Półfabrykaty i produkcja w toku	0	0	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	0	0
4. Towary	581	634	879	717
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0
II. Należności krótkoterminowe	28 376	27 270	24 474	27 125
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	28 376	27 270	24 474	27 125
III. Inwestycje krótkoterminowe	59 700	59 928	55 299	53 029
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 700	59 928	55 299	53 029
w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	29 700	33 928	35 299	38 011
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 149	1 393	1 637	1 312
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	507 106	501 353	499 411	493 503

Pasywa (w tys. zł.)	stan na 30.09.2024 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 30.06.2024 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2023 (rok poprzedni)	stan na 30.09.2023 koniec kwartału (rok poprzedni)
A Kapitał własny	387 319	385 047	381 384	378 981
I. Kapitał podstawowy	207 792	207 792	207 792	207 792
II. Kapitał zapasowy	108 787	108 654	99 696	99 650
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	30 043	30 175	30 206	30 252
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	34 763	34 763	34 763	34 763
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0
VI. Zysk (strata) netto	5 934	3 663	8 927	6 524
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	119 787	116 306	118 027	114 522
I. Rezerwy na zobowiązania	19 661	15 884	13 488	11 300
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 315	3 315	2 201	2 152
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 752	7 709	8 944	5 188
3. Pozostałe rezerwy	8 594	4 860	2 343	3 960
II. Zobowiązania długoterminowe	9 591	9 980	11 496	11 288
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	9 591	9 980	11 496	11 288
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25 272	24 601	25 588	23 706
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	24 649	23 656	25 438	23 136
4. Fundusze specjalne	623	945	150	570
IV. Rozliczenia międzyokresowe	65 263	65 841	67 455	68 228
1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	65 263	65 841	67 455	68 228
Pasywa razem	507 106	501 353	499 411	493 503

2. POZYCJE POZABILANSOWE

(w tys. zł.)	stan na 30.09.2024 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 30.06.2024 koniec kw artału (rok bieżący)	stan na 31.12.2023 (rok poprzedni)	stan na 30.09.2023 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	8 091	8 091	7 881	7 813
3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy	8 091	8 091	7 881	7 813
Pozycje pozabilansowe, razem	8 091	8 091	7 881	7 813

3.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	kw artały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	III kw artał (rok poprzedni) okres od 01.07.2023 do 30.09.2023	kw artały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2023 do 30.09.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	49 935	146 288	46 337	132 709
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 143	142 066	44 825	129 118
II. Zmiana stanu produktów	712	1 702	879	1 692
III. Koszt w ytw orzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 062	2 470	603	1 723
IV. Przychody netto ze sprzedaży tow arów i materiałów	18	50	30	176
B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	45 025	134 981	41 605	122 805
I. Amortyzacja	8 647	26 306	8 917	26 895
II. Zużycie materiałów i energii	6 236	18 857	7 010	17 406
III. Usługi obce	10 198	25 559	7 790	22 172
IV. Podatki i opłaty	6 841	21 909	6 108	19 373
V. Wynagrodzenia	9 510	31 747	8 552	27 692
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świ adczenia	2 267	8 999	2 273	8 047
VII. Pozostałe koszty rodzajow e	1 315	1 565	924	1 077
VIII. Wartość sprzedanych tow arów i materiałów	11	39	31	143
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 910	11 307	4 732	9 904
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 279	11 379	1 356	4 901
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansow ych aktyw ów trw ałych	67	73	220	222
II. Dotacje	611	1 837	612	1 845
III. Aktualizacja w artości aktyw ów	180	468	252	628
IV. Inne przychody operacyjne	421	9 001	272	2 206
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 052	15 043	2 931	7 893
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansow ych aktyw ów trw ałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja w artości aktyw ów	153	6 334	129	673
III. Inne koszty operacyjne	3 899	8 709	2 802	7 220
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 137	7 643	3 157	6 912
G. Przychody finansowe	715	2 076	705	2 089
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II. Odsetki	627	1 822	540	1 807
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	88	254	165	282
H. Koszty finansowe	195	725	202	634
I. Odsetki	194	604	249	529
II. Strata z tytułu rozchodu aktyw ów	0	0	0	0
III. Aktualizacja w artości aktyw ów finansow ych	0	0	0	0
IV. Inne	1	121	-47	105
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 657	8 994	3 660	8 367
J. Podatek dochodow y	386	3 060	218	1 843
K. Pozostałe obow iązkow e zmniejszenia zysku (zw iększenia straty)	0	0	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 271	5 934	3 442	6 524

4. RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	III kwartał (rok poprzedni) okres od 01.07.2023 do 30.09.2023	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2023 do 30.09.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	2 271	5 934	3 442	6 524
II. Korekty razem	8 872	25 300	7 573	17 612
1. Amortyzacja	8 647	26 306	8 917	26 895
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-355	-1 017	-307	-1 194
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-58	-64	-220	-207
5. Zmiana stanu rezerw	3 777	6 173	316	588
6. Zmiana stanu zapasów	-702	-1 512	1 379	540
7. Zmiana stanu należności	-1 194	-4 035	-2 941	-3 486
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	802	1 856	2 406	-3 640
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 045	-2 407	-1 977	-1 884
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	11 143	31 234	11 015	24 136
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia				
I. Wpływy	615	1 693	727	1 932
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	66	73	220	222
2. Z aktywów finansowych	549	1 620	507	1 710
II. Wydatki	15 089	35 915	11 464	37 109
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 089	25 915	8 034	24 941
2. Nabycie aktywów finansowych	4 000	10 000	3 430	12 168
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 474	-34 222	-10 737	-35 177
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	0	2 378	6 206
1. Pożyczki i otrzymane dotacje	0	0	2 378	6 206
II. Wydatki	984	2 743	688	1 663
1. Spłaty kredytów i pożyczek i inne (leasing)	791	2 140	440	1 147
2. Odsetki	193	603	248	516
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-984	-2 743	1 690	4 543
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 315	-5 731	1 968	-6 498
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	-4 315	-5 731	1 968	-6 498
F. Środki pieniężne na początek okresu	33 762	35 178	36 043	44 509
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	29 447	29 447	38 011	38 011
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 453	4 453	4 873	4 873

5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tys. zł.)	III kwartał (rok bieżący) okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	stan na 31.12.2023 (rok poprzedni)	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2023 do 30.09.2023
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	385 047	381 384	372 457	372 457
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	385 047	381 384	372 457	372 457
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	108 653	99 696	89 580	89 580
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	134	9 091	10 116	10 070
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	108 787	108 787	99 696	99 650
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	30 175	30 206	30 332	30 332
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-133	-163	-126	-80
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	30 043	30 043	30 206	30 252
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	34 763	34 763	34 763	34 763
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	34 763	34 763	34 763	34 763
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	8 927	9 990	9 990
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	8 927	9 990	9 990
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych	0	8 927	9 990	9 990
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	5 934	5 934	8 927	6 524
a) uzyskany w I kwartał	1 801	1 801	1 561	1 561
b) uzyskany w II kwartał	1 862	1 862	1 521	1 521
c) uzyskany w III kwartał	2 271	2 271	3 442	3 442
d) uzyskany w IV kwartał	0	0	2 403	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	387 319	387 319	381 384	378 981



IV. Informacja dodatkowa

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

W poszczególnych kwartałach 2024 r. Spółka sprzedała kolejno 3.614 tys. m³, 3.751 tys. m³ i 3.876 tys. m³ wody oraz odebrała 3.265 tys. m³, 3.329 tys. m³ i 3.205 tys. m³ ścieków i wód opadowych. W stosunku do roku poprzedniego ilościowa sprzedaż wody narastająco była o 7,7% wyższa a ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych wzrosła o 2,2%.

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi po trzech kwartałach 2024 r. wyniosły 146.288 tys. zł i były wyższe niż przed rokiem o 14.888 tys. zł (11,3%).

Koszty operacyjne w tym samym okresie wzrosły o 9,9% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego i wyniosły 134.981 tys. zł.

Od początku bieżącego roku na prace remontowe Spółka wydatkowała łącznie kwotę 12.869 tys. zł (o 4,2% mniej niż analogicznym okresie roku 2023). Niemniej jednak, zgodnie ze stosowaną w Spółce polityką rachunkowości Spółka tworzy sukcesywnie przejściową rezerwę zabezpieczając w pełni środki potrzebne na wydatki remontowe, które zamierza ponieść w bieżącym roku.

Po trzech kwartałach 2024 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 5.934 tys. zł. Wynik ten jest niższy od ubiegłorocznego w analogicznym okresie o 590 tys. zł.

Nawiązując do zdarzenia, które miało miejsce w dniu 29.03.2023, co do którego przekazywano informacje w raportach 3/ESPI/2023, 4/ESPI/2023, 5/EBI/2023, 10/EBI/2023 oraz 11/EBI/2023, 4/ESPI/2024, 17/ESPI/2024) Spółka utrzymuje pełny odpis aktualizujący utworzonych należności od spółki BLEJKAN S.A. o którego utworzeniu informowała w raporcie za II kwartał 2024 (15/EBI/2024). Spółka uznaje, że utrata wartości aktywów jest tymczasowa i będzie odpowiednio korygowana w związku z podejmowanymi przez Spółkę działaniami mających na celu uzyskanie zaspokojenia roszczeń względem Blejkan S.A. a tym samym ochronę interesów „AQUA” S.A.

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

Nakłady na środki trwałe w budowie wyniosły w III kwartale 2024 r. 10,9 mln zł a łącznie od początku roku 23,5 mln i dotyczyły głównie budowy bądź przebudowy sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej, realizowanych w oparciu o zatwierdzony Plan Inwestycji na lata 2023-2028.

Zawarto umowę na rozbudowę na kanalizacji w dzielnicy Komorowice Krakowskie, w końcowej fazie znajduje się wybór wykonawcy rozbudowy kanalizacji w dzielnicy Kamienica a w przygotowaniu zadanie obejmujące dzielnicę Hałcnów.

Poza inwestycjami w infrastrukturę przesyłową wod-kan, kontynuowana jest budowa zbiornika wody czystej współpracującego ze Stacją Uzdatniania Wody w Szczyrku oraz zadania obejmujące obiekty technologiczne Oczyszczalni Ścieków Komorowice.

Nadal prowadzono inwestycje związane z budową instalacji fotowoltaicznych na trzech kolejnych obiektach technologicznych Spółki. Przygotowane zostały kolejne inwestycje pozwalające na ograniczenia kosztów operacyjnych związanych ze zużyciem energii elektrycznej, w szczególności zadanie obejmujące budowę farmy fotowoltaicznej o mocy 1 MWp na terenie Oczyszczalni Ścieków Komorowice, które znajduje się w fazie przetargu.

W firmie wdrażany jest model hydrauliczny oraz kontynuowana jest integracja systemu SCADA (sterowania i monitorowania).

Spółka planuje kontynuować projekty związane 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 niezbędnych inwestycji.

Dodatkowo, trwa postępowanie przetargowe mające na celu wybór wykonawcy budowy Parku Edukacji Ekologicznej w Bielsku-Białej, który obejmuje również krytą pływalnię.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be the initials "lu".

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

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2024.

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 30.09.2024 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 366 etaty i było wyższe o 1 etat w stosunku do 30.06.2024 r.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'M' followed by a flourish.

Oświadczenie

dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za III kwartał 2024 roku

„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadcza, iż, wedle najlepszej wiedzy Spółki, wybrane dane finansowe i dane porównywalne za III kwartał 2024 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.



Liliana Batelt

Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent

