



Raport kwartalny
Spółki Akcyjnej "AQUA"
za II kwartał 2025
(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 okresie od kwietnia do czerwca 2025 roku oraz narastająco od początku roku 2025.

W pierwszym półroczu 2025 roku Spółka osiągnęła zysk netto 4,3 mln zł z tego: 2,1 mln zł spółka osiągnęła w pierwszym kwartale a 2,2 mln zł w drugim kwartale. Spółka kontynuowała realizację zadań inwestycyjnych rozpoczętych w okresach poprzednich ale również podjęła się realizacji kolejnych planowanych przedsięwzięć. Od początku roku nakłady na te zadania wyniosły 23,6 mln zł co oznacza, że były o ok. 87% wyższe od poniesionych z tego tytułu w roku ubiegłym (12,6 mln zł).

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	12
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 30.06.2025	rok poprzedni stan na 30.06.2024	rok bieżący stan na 30.06.2025	rok poprzedni stan na 30.06.2024
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	99 249	96 353	23 514	22 351
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 754	5 506	1 126	1 277
III. Zysk (strata) brutto	5 778	6 337	1 369	1 470
IV. Zysk (strata) netto	4 350	3 663	1 031	850
V. Przepływ y pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 280	20 091	3 602	4 658
VI. Przepływ y pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-26 929	-19 748	-6 348	-4 579
VII. Przepływ y pieniężne netto z działalności finansowej	18 925	-1 759	4 461	-408
VIII. Przepływ y pieniężne netto, razem	7 276	-1 416	1 715	-328
	rok bieżący stan na 30.06.2025	rok poprzedni stan na 31.12.2024	rok bieżący stan na 30.06.2025	rok poprzedni stan na 31.12.2024
IX. Aktywa razem	532 953	512 130	125 640	119 853
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 571	120 098	32 196	28 106
XI. Zobowiązania długoterminowe	29 336	10 484	6 916	2 454
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	27 946	30 271	6 588	7 084
XIII. Kapitał własny	396 382	392 032	93 444	91 746
XIV. Kapitał zakładowy	207 792	207 792	48 986	48 629

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosowano kurs EURO:

II kwartał 2025	4,2208 zł
II kwartał 2024	4,3109 zł

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

II kwartał 2025	4,2419 zł
II kwartał 2024	4,3130 zł
Rok 2024	4,2730 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

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 istotnym zmianom w II kwartale 2025
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za II kwartał 2025 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 30.06.2025 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.03.2025 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2024 (rok poprzedni)	stan na 30.06.2024 koniec kwartału (rok poprzedni)
A. Aktywa trwałe	423 395	420 583	416 883	407 288
I. Wartości niematerialne i prawne	2 323	2 614	2 945	1 353
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 323	2 614	2 945	1 353
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	416 508	413 276	408 190	401 495
1. Środki trwałe	383 496	386 529	386 701	384 715
2. Środki trwałe w budowie	33 012	26 747	21 489	16 780
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	4 091	4 220	5 275	3 967
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 658	3 787	4 842	3 578
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	433	433	433	390
B. Aktywa obrotowe	109 558	92 840	95 247	94 065
I. Zapasy	6 544	5 360	6 084	5 475
1. Materiały	6 154	4 876	5 557	4 841
2. Półfabrykaty i produkcja w toku	0	0	0	
3. Produkty gotowe	0	0	0	
4. Towary	390	484	527	634
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0
II. Należności krótkoterminowe	27 356	26 682	23 510	27 270
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	27 356	26 682	23 510	27 270
III. Inwestycje krótkoterminowe	72 408	58 711	64 050	59 928
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	72 408	58 711	64 050	59 928
w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	36 408	30 541	29 050	33 928
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0	0
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 250	2 087	1 603	1 393
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	532 953	513 423	512 130	501 353

Pasywa (w tys. zł.)	stan na 30.06.2025 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.03.2025 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2024 (rok poprzedni)	stan na 30.06.2024 koniec kwartału (rok poprzedni)
A Kapitał własny	396 382	394 159	392 032	385 047
I. Kapitał podstawowy	207 792	207 792	207 792	207 792
II. Kapitał zapasowy	99 913	99 893	99 893	108 654
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	29 989	30 010	30 010	30 175
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	54 338	43 690	43 690	34 763
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	10 647	0	0
VI. Zysk (strata) netto	4 350	2 127	10 647	3 663
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w wielkość ujemną)	0	0	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 571	119 264	120 098	116 306
I. Rezerwy na zobowiązania	16 276	17 252	14 816	15 884
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 333	3 410	3 410	3 315
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 649	9 549	10 069	7 709
3. Pozostałe rezerwy	4 294	4 293	1 337	4 859
II. Zobowiązania długoterminowe	29 336	9 862	10 484	9 980
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	29 336	9 862	10 484	9 980
III. Zobowiązania krótkoterminowe	27 946	28 427	30 271	24 601
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	26 895	27 253	30 117	23 656
4. Fundusze specjalne	1 051	1 174	154	945
IV. Rozliczenia międzyokresowe	63 013	63 723	64 527	65 841
1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	63 013	63 723	64 527	65 841
P a s y w a r a z e m	532 953	513 423	512 130	501 353

2. POZYCJE POZABILANSOWE

(w tys. zł.)	stan na 30.06.2025 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.03.2025 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.12.2024 (rok poprzedni)	stan na 30.06.2024 koniec kwartału (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	8 146	8 140	8 140	8 091
3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy	8 146	8 140	8 140	8 091
pozycje pozabilansowe, razem	8 146	8 140	8 140	8 091

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w tys. zł.)	II kwartał (rok bieżący) okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2025 do 30.06.2025	II kwartał (rok poprzedni) okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2024 do 30.06.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	50 892	99 249	48 933	96 353
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 767	94 384	47 731	93 923
II. Zmiana stanu produktów	2 063	3 067	382	990
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 016	1 726	808	1 408
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	46	72	12	32
B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	50 575	93 254	46 532	89 956
I. Amortyzacja	8 406	16 974	8 820	17 659
II. Zużycie materiałów i energii	6 275	12 176	6 018	12 621
III. Usługi obce	10 023	16 603	8 462	15 361
IV. Podatki i opłaty	7 283	15 465	6 947	15 068
V. Wynagrodzenia	14 543	24 263	12 820	22 237
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 758	7 360	3 356	6 732
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	246	355	96	250
VIII. Wartość sprzedanych towarów	41	58	13	28
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	317	5 995	2 401	6 397
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 215	2 369	8 355	10 100
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	23	69	6	6
II. Dotacje	611	1 221	618	1 226
III. Aktualizacja w wartości aktywów	273	415	152	288
IV. Inne przychody operacyjne	308	664	7 579	8 580
E. Pozostałe koszty operacyjne	272	3 610	8 275	10 991
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja w wartości aktywów	129	342	6 050	6 181
III. Inne koszty operacyjne	143	3 268	2 225	4 810
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 260	4 754	2 481	5 506
G. Przychody finansowe	967	1 943	589	1 361
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II. Odsetki	607	1 391	742	1 195
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V. Inne	360	552	-153	166
H. Koszty finansowe	414	919	202	530
I. Odsetki	204	431	202	410
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów	0	0	0	0
III. Aktualizacja w wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Inne	210	488	0	120
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 813	5 778	2 868	6 337
J. Podatek dochodowy	-410	1 428	1 006	2 674
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 223	4 350	1 862	3 663

4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tys. zł.)	II kwartał (rok bieżący) okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2025 do 30.06.2025	II kwartał (rok poprzedni) okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2024 do 30.06.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	2 223	4 350	1 862	3 663
II. Korekty razem	4 939	10 930	7 042	16 428
1. Amortyzacja	8 407	16 974	8 820	17 659
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-540	-925	-420	-662
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-23	-69	-6	-6
5. Zmiana stanu rezerw	-976	1 460	1 199	2 396
6. Zmiana stanu zapasów	-1 184	-460	-892	-810
7. Zmiana stanu należności	-675	-3 847	-1 712	-2 841
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 673	-226	1 240	1 054
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 743	-1 977	-1 187	-362
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	7 162	15 280	8 904	20 091
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia				
I. Wpływy	-6 424	1 342	629	1 078
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23	69	7	7
2. Z aktywów finansowych	-6 447	1 273	622	1 071
II. Wydatki	15 258	28 271	9 713	20 826
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 258	27 271	6 713	14 826
2. Nabycie aktywów finansowych	1 000	1 000	3 000	6 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-21 682	-26 929	-9 084	-19 748
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	21 236	21 236	0	0
1. Pożyczki i otrzymane dotacje	21 236	21 236	0	0
II. Wydatki	1 209	2 311	934	1 759
1. Spłaty kredytów i pożyczek i inne (leasing)	824	1 589	776	1 349
2. Odsetki	385	722	158	410
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	20 027	18 925	-934	-1 759
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 507	7 276	-1 114	-1 416
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	5 507	7 276	-1 114	-1 416
F. Środki pieniężne na początek okresu	30 541	28 772	34 876	35 178
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	36 048	36 048	33 762	33 762
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 619	4 619	5 025	5 025

5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tys. zł.)	II kwartał (rok bieżący) okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2025 do 30.06.2025	stan na 31.12.2024 (rok poprzedni)	kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2024 do 30.06.2024
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	394 159	394 159	381 384	381 385
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	394 159	394 159	381 384	381 385
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	99 893	99 893	99 696	99 696
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	20	20	197	8 957
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	99 913	99 913	99 893	108 653
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	30 010	30 010	30 206	30 206
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-20	-20	-196	-31
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	29 990	29 990	30 010	30 175
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	43 690	43 690	34 763	34 763
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	10 647	10 647	8 927	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	54 337	54 337	43 690	34 763
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	10 647	10 647	8 927	8 927
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 647	10 647	8 927	8 927
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych	10 647	10 647	8 927	8 927
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	4 350	4 350	10 647	3 663
a) uzyskany w I kwartale	2 127	2 127	1 801	1 801
b) uzyskany w II kwartale	2 223	2 223	1 862	1 862
c) uzyskany w III kwartale	0	0	2 271	0
d) uzyskany w IV kwartale	0	0	4 713	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	396 382	396 382	392 032	385 047

IV. Informacja dodatkowa

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

W poszczególnych kwartałach 2025 r. Spółka sprzedała kolejno 3.438 tys. m³ i 3.543 tys. m³ wody oraz odebrała 3.242 tys. m³ i 3.261 tys. m³ ścieków oraz wód opadowych. W stosunku do roku poprzedniego ilościowa sprzedaż wody była o 5,2% niższa a ilość odebranych ścieków oraz wód opadowych spadła o 1,4%.

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi po dwóch kwartałach 2025 r. wyniosły 99.249 tys. zł i były wyższe niż przed rokiem o 2.896 tys. zł (3%).

Koszty operacyjne w tym samym okresie wzrosły o 3,7% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego i wyniosły 93.254 tys. zł.

Od początku bieżącego roku na prace remontowe Spółka wydatkowała łącznie kwotę 9.810 tys. zł (o 34,9% więcej niż w analogicznym okresie roku 2024). 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 pierwszym półroczu 2025 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 4.350 tys. zł. Wynik ten jest wyższy od ubiegłorocznego w analogicznym okresie o 687 tys. zł.

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

Nakłady na środki trwałe w budowie wyniosły w II kwartale 2025 r. 10,5 mln zł netto (narastająco na koniec II kwartału: 23,6 mln zł netto) i dotyczyły głównie budowy bądź przebudowy sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej, realizowanych w oparciu o zatwierdzony Plan Inwestycji na lata 2023-2028. Na dzień 30.06.2025 r. 129 zadań inwestycyjnych zostało zakończonych, 34 znajduje się w fazie realizacji robót a 59 w fazie projektowania.

W okresie objętym raportem prowadzono m.in. realizację robót związanych z rozbudową kanalizacji oraz wodociągu w dzielnicy Komorowice Krakowskie w Bielsku-Białej o łącznej długości ok. 15 km, rozbudową kanalizacji w dzielnicy Kamienica o długości przekraczającej 10 km, rozbudową kanalizacji i wodociągu w dzielnicy Hałcnów (17,4 km) oraz przebudową infrastruktury w ul. Piastowskiej w Bielsku-Białej. Rozstrzygnięto również postępowanie przetargowe na wybór wykonawcy budowy zbiornika osadów

przefermentowanych wraz z adaptacją WKF-u 34B na terenie oczyszczalni ścieków w Komorowicach przy ul. Bestwińskiej 63 w Bielsku-Białej.

Kontynuowana jest realizacja inwestycji pozwalających na ograniczenia kosztów operacyjnych związanych ze zużyciem energii elektrycznej. Trwa realizacja – w trybie projektuj-buduj - farmy fotowoltaicznej o mocy 1 MWp na terenie Oczyszczalni Ścieków Komorowice. W przygotowaniu są kolejne zadania, które pozwolą na dalsze uniezależnianie Spółki od zewnętrznych zakupów energii.

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

Spółka planuje kontynuację projektów związanych z rozbudową i modernizacją infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, w szczególności dalsze 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, w II kwartale zakończono postępowanie przetargowe mające na celu wybór wykonawcy budowy Parku Edukacji Ekologicznej w Bielsku-Białej, który obejmuje również krytą pływalnię.

W dniu 28.04.2025 r. została zawarta z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowa o dofinansowanie projektu pn. „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Rybarzowice oraz rozbudowa sieci kanalizacyjnej w aglomeracji Bielsko-Biała Komorowice” w ramach działania FENX.01.03 Gospodarka wodno-ściekowa, priorytetu FENX.01 Wsparcie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności, programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027. Zakres Projektu obejmuje budowę oczyszczalni ścieków i budowę sieci kanalizacyjnej w aglomeracji Bielsko-Biała Komorowice. Wartość Projektu brutto wynosi 93,17 mln zł, dofinansowanie 51,54 mln zł. Przewidywany czas realizacji Projektu: do 2029 r.

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

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2025.

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 30.06.2025 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 364 etaty i było wyższe o 3 etaty w stosunku do 31.03.2025 r.

Oświadczenie

dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za II kwartał 2025 roku

„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadcza, iż, wedle najlepszej wiedzy Spółki, wybrane dane finansowe i dane porównywalne za II kwartał 2025 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta a kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć „AQUA” S.A.

Prezes Zarządu „AQUA” S.A.

Krzysztof Michalski

Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A.

Henryk Wysogład

Główny Księgowy, Dyrektor Finansowy, Prokurent

Liliana Batelt