



Raport kwartalny
Spółki Akcyjnej "AQUA"
za II kwartał 2014
(raport jednostkowy)

Załączony raport kwartalny został zatwierdzony przez:

| | | |
|--------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Piotr Dudek | Prezes Zarządu „AQUA” S.A. | <i>Piotr Dudek</i> |
| Zbigniew Szymański | Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A. | <i>Zbigniew Szymański</i> |
| Karol Gońka | Dyrektor Finansowy | <i>Karol Gońka</i> |
| Leszek Adamus | Główny Księgowy | <i>Leszek Adamus</i> |

Bielsko-Biała, 24 lipca 2014 rok

Szanowni Państwo,

W niniejszym raporcie kwartalnym przedstawiamy wyniki finansowe „AQUA” S.A. uzyskane w okresie od kwietnia do czerwca 2014 r. W II kwartale 2014r. Spółka wypracowała zysk netto w wysokości 3.374 tys. zł., tj. na poziomie porównywalnym do wyniku uzyskanego w II kwartale 2013 r. Narastająco w 2014 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 6.039 tys. zł, tj. o 899 tys. zł niższy niż w analogicznym okresie 2013 roku.

W II kwartale 2014 r. przychody ze sprzedaży podstawowej były o 2% wyższe w porównaniu do II kwartału 2013 r. Narastająco sprzedaż jest o 0,7% wyższa niż w roku ubiegłym. Jednocześnie o ponad 10% wzrosły koszty operacyjne, głównie w obszarze działań remontowych.

W II kwartale 2014 r. „AQUA” S.A. kontynuowała realizację wielu projektów inwestycyjnych. Nakłady na środki trwałe w budowie od początku 2014 roku wyniosły łącznie około 13 mln zł. We wrześniu 2014r. Spółka zakończy rzeczowy etap realizacji projektu „Poprawa stanu gospodarki wodno-ściekowej w dzielnicach miasta Bielsko-Biala” dofinansowanego dotacją z Funduszu Spójności Unii Europejskiej. Wciąż będzie trwał proces rozliczania projektu, który zakończy się w 2015 roku.

W kolejnych okresach Spółka nie przewiduje istotnych zmian prowadzonej działalności.

Z poważaniem,

Piotr Dudek

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. | 7 |
| 3. | Rachunek zysków i strat | 8 |
| 4. | Rachunek przepływów pieniężnych. | 9 |
| 5. | Zestawienie zmian w kapitale własnym | 10 |
| IV. | Informacja dodatkowa. | 11 |
| 1. | Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe. | 11 |
| 2. | Informacje na temat działań i planów rozwoju działalności Spółki | 12 |
| 3. | Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy | 12 |
| 4. | Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji..... | 12 |
| 5. | Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Spółce, w przeliczeniu na etaty | 12 |
| V. | Oświadczenie | 13 |

I. WYBRANE DANE FINANSOWE

| | w tys. zł | | w tys. EUR | |
|--|--------------------------------------|--|--------------------------------------|--|
| | rok bieżący stan na 30.06.2014 | rok poprzedni stan na 30.06.2013 | rok bieżący stan na 30.06.2014 | rok poprzedni stan na 30.06.2013 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 69 189 | 68 591 | 16 559 | 16 277 |
| II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 8 026 | 9 368 | 1 921 | 2 223 |
| III. Zysk (strata) brutto | 7 779 | 8 896 | 1 862 | 2 111 |
| IV. Zysk (strata) netto | 6 039 | 6 938 | 1 445 | 1 646 |
| V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 12 927 | 31 863 | 3 107 | 7 360 |
| VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -14 690 | -22 114 | -3 530 | -5 108 |
| VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -4 374 | -286 | -1 051 | -66 |
| VIII. Przepływy pieniężne netto, razem | -6 137 | 9 463 | -1 475 | 2 186 |
| IX. Liczba akcji (w szt.) | 12 986 996 | 12 986 996 | | |
| X. Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) | 0,47 | 0,53 | 0,11 | 0,13 |
| XI. Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) | 0,47 | 0,53 | 0,11 | 0,13 |
| | rok bieżący stan na 30.06.2014 | rok poprzedni stan na 31.12.2013 | rok bieżący stan na 30.06.2014 | rok poprzedni stan na 31.12.2013 |
| XII. Aktywa razem | 525 891 | 532 299 | 126 389 | 128 351 |
| XIII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 172 824 | 172 414 | 41 535 | 41 574 |
| XIV. Zobowiązania długoterminowe | 42 793 | 45 645 | 10 285 | 11 006 |
| XV. Zobowiązania krótkoterminowe | 38 355 | 37 230 | 9 218 | 8 977 |
| XVI. Kapitał własny | 353 067 | 359 885 | 84 854 | 86 778 |
| XVII. Kapitał zakładowy | 207 792 | 207 792 | 49 939 | 50 104 |
| XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR) | 27,19 | 27,71 | 6,53 | 6,68 |
| XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) | 27,19 | 27,71 | 6,53 | 6,68 |

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

II kwartał 2014 r. - 4,1609 zł
 II kwartał 2013 r. - 4,3292 zł

Do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków zastosowano kurs EURO:

II kwartał 2014 r. - 4,1784 zł
 II kwartał 2013 r. - 4,2140 zł

rok 2013 - 4,1472 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 | Eksploatacja obiektów i urządzeń wodno-kanalizacyjnych, pobór i dostawa wody pitnej oraz oczyszczanie ścieków. |
| Symbol PKD | 3600Z |

2. Zarząd Spółki AQUA S.A.

| Imię i nazwisko | Stanowisko |
|------------------------|---|
| Piotr Dudek | Prezes Zarządu, Dyrektor Generalny |
| Zbigniew Szymański | Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Wykonawczy |

Stan na 24.07.2014

3. Rada Nadzorcza Spółki

| Imię i nazwisko | Stanowisko |
|------------------------------|------------------------------------|
| Maria Hetnał | Przewodnicząca Rady Nadzorczej |
| Aleksandra Podsiadlik | Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej |
| Bogumiła Kiedrowska-Brodziak | Członek Rady Nadzorczej |
| Tomasz Jórdeczka | Członek Rady Nadzorczej |
| Bogdan Pukowiec | Członek Rady Nadzorczej |

Stan na 24.07.2014

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% |

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 2013. Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w 2014 roku.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za II kwartał 2014 r. w rachunku zysków i strat oraz w bilansie są w pełni porównywalne z danymi za okres analogiczny roku ubiegłego.

1. BILANS

| BILANS (w tys. zł.) | stan na 30.06.2014 koniec kwartału (rok bieżący) | stan na 31.03.2014 koniec kwartału (rok bieżący) | stan na 31.12.2013 | stan na 30.06.2013 koniec kwartału (rok poprzedni) |
|--|---|---|-----------------------|---|
| A k t y w a | | | | |
| I. Aktywa trwałe | 451 051 | 452 085 | 456 965 | 452 795 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne, w tym: | 1 251 | 1 238 | 1 377 | 1 231 |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe | 443 223 | 444 233 | 448 193 | 444 244 |
| 3. Należności długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Inwestycje długoterminowe | 3 088 | 3 088 | 3 088 | 3 088 |
| 5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 489 | 3 526 | 4 307 | 4 232 |
| II. Aktywa obrotowe | 74 840 | 68 151 | 75 334 | 81 567 |
| 1. Zapasy | 4 737 | 4 549 | 4 520 | 3 709 |
| 2. Należności krótkoterminowe | 28 567 | 22 150 | 20 470 | 24 383 |
| 3. Inwestycje krótkoterminowe | 43 574 | 40 640 | 49 725 | 52 466 |
| 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 962 | 812 | 619 | 1 009 |
| A k t y w a r a z e m | 525 891 | 520 236 | 532 299 | 534 362 |
| P a s y w a | | | | |
| I. Kapitał własny | 353 067 | 362 550 | 359 885 | 350 976 |
| 1. Kapitał zakładowy | 207 792 | 207 792 | 207 792 | 207 792 |
| 2. Kapitał zapasowy | 64 678 | 63 406 | 63 405 | 63 219 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny | 32 253 | 32 257 | 32 258 | 32 444 |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe | 42 305 | 40 583 | 40 583 | 40 583 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0 | 15 847 | 0 | 0 |
| 6. Zysk (strata) netto | 6 039 | 2 665 | 15 847 | 6 938 |
| II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 172 824 | 157 686 | 172 414 | 183 386 |
| 1. Rezerwy na zobowiązania | 18 132 | 18 486 | 18 408 | 20 535 |
| 2. Zobowiązania długoterminowe | 42 793 | 44 219 | 45 645 | 48 498 |
| 3. Zobowiązania krótkoterminowe | 38 355 | 22 570 | 37 230 | 40 197 |
| 4. Rozliczenia międzyokresowe | 73 544 | 72 411 | 71 131 | 74 156 |
| P a s y w a r a z e m | 525 891 | 520 236 | 532 299 | 534 362 |
| Wartość księgowa | 353 067 | 362 550 | 359 885 | 350 976 |
| Liczba akcji | 12 986 996 | 12 986 996 | 12 986 996 | 12 986 996 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | 27,19 | 27,92 | 27,71 | 27,03 |
| Rozwodniona liczba akcji | 12 986 996 | 12 986 996 | 12 986 996 | 12 986 996 |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | 27,19 | 27,92 | 27,71 | 27,03 |

2. POZYCJE POZABILANSOWE

| POZYCJE POZABILANSOWE (w tys. zł.) | stan na 30.06.2014 koniec kwartału (rok bieżący) | stan na 31.03.2014 koniec kwartału (rok bieżący) | stan na 31.12.2013 | stan na 30.06.2013 koniec kwartału (rok poprzedni) |
|--|---|---|-----------------------|---|
| 1. Należności warunkowe | - | - | - | - |
| 2. Zobowiązania warunkowe | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 2.1. Na rzecz pozostałych jednostek z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 3. Inne | 10 428 | 10 428 | 10 428 | 7 378 |
| 3.1. Zobowiązania z tytułu użytkowania środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy | 10 428 | 10 428 | 10 428 | 7 378 |
| Pozycje pozabilansowe, razem | 10 429 | 10 429 | 10 429 | 7 379 |

3.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w tys. zł.) | II kwartał (rok bieżący) okres od 01.04.2014 do 30.06.2014 | Kwartaly narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2014 do 30.06.2014 | II kwartał (rok poprzedni) okres od 01.04.2013 do 30.06.2013 | Kwartaly narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2013 do 30.06.2013 |
|--|---|---|---|---|
| I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi: | 35 811 | 70 846 | 35 132 | 70 400 |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 34 648 | 68 775 | 33 984 | 68 266 |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 216 | 414 | 182 | 325 |
| 3. Zmiana stanu produktów | 151 | 343 | 164 | 419 |
| 4. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 796 | 1 314 | 802 | 1 390 |
| II. Koszty działalności operacyjnej, w tym: | 33 103 | 64 662 | 29 966 | 58 309 |
| Amortyzacja | 9 072 | 18 100 | 8 656 | 17 011 |
| III. Zysk (strata) na sprzedaży (I-II) | 2 708 | 6 184 | 5 166 | 12 091 |
| IV. Pozostałe przychody operacyjne | 2 624 | 4 511 | 2 816 | 4 612 |
| V. Pozostałe koszty operacyjne | 1 173 | 2 669 | 3 718 | 7 335 |
| VI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+IV-V) | 4 159 | 8 026 | 4 264 | 9 368 |
| VII. Przychody finansowe | 297 | 698 | 380 | 811 |
| VIII. Koszty finansowe | 418 | 945 | 586 | 1 283 |
| IX. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (VI+VII-VIII) | 4 038 | 7 779 | 4 058 | 8 896 |
| X. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | 0 | 0 | | |
| XI. Zysk (strata) brutto (IX+/-X) | 4 038 | 7 779 | 4 058 | 8 896 |
| XII. Podatek dochodowy | 664 | 1 740 | 614 | 1 958 |
| XIII. Zysk (strata) netto (XI-XII) | 3 374 | 6 039 | 3 444 | 6 938 |
| Zysk (strata) netto | 3 374 | 6 039 | 3 444 | 6 938 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych | 12 986 996 | 12 986 996 | 12 986 996 | 12 986 996 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) | 0,26 | 0,47 | 0,27 | 0,53 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych | 12 986 996 | 12 986 996 | 12 986 996 | 12 986 996 |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) | 0,26 | 0,47 | 0,27 | 0,53 |

4. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

| RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w tys. zł.) | II kwartał (rok bieżący) okres od 01.04.2014 do 30.06.2014 | Kwartaly narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2014 do 30.06.2014 | II kwartał (rok poprzedni) okres od 01.04.2013 do 30.06.2013 | Kwartaly narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01.2013 do 30.06.2013 |
|---|--|---|--|---|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 3 374 | 6 039 | 3 444 | 6 938 |
| II. Korekty razem | 9 041 | 6 888 | 11 946 | 24 925 |
| 1. Amortyzacja | 9 072 | 18 100 | 8 656 | 17 011 |
| 2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych | 0 | 0 | 0 | 20 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 418 | 843 | 529 | 1 191 |
| 4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej | -16 | -19 | 15 | 5 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -354 | -276 | 1 919 | 3 899 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -188 | -216 | -164 | 211 |
| 7. Zmiana stanu należności | -3 436 | -5 084 | -320 | -732 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 2 525 | -9 349 | 1 645 | -84 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 1 020 | 2 889 | -334 | 3 404 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 12 415 | 12 927 | 15 390 | 31 863 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia | | | | |
| I. Wpływy | 20 | 23 | 7 | 19 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 20 | 23 | 7 | 19 |
| 2. Z aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Wydatki | 7 676 | 14 713 | 8 680 | 22 133 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 7 676 | 14 713 | 8 680 | 22 133 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -7 656 | -14 690 | -8 673 | -22 114 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. Wpływy | 0 | 0 | 1 688 | 3 089 |
| 1. Kredyty i pożyczki | 0 | 0 | 1 688 | 3 089 |
| II. Wydatki | 1 844 | 4 374 | 3 357 | 3 375 |
| 1. Spłaty kredytów i pożyczek | 1 426 | 3 523 | 2 174 | 2 174 |
| 2. Odsetki | 418 | 851 | 1 183 | 1 201 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -1 844 | -4 374 | -1 669 | -286 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 2 915 | -6 137 | 5 048 | 9 463 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 2 915 | -6 137 | 5 048 | 9 463 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 40 598 | 49 650 | 47 380 | 42 965 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym: | 43 513 | 43 513 | 52 428 | 52 428 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 1 733 | 1 733 | 8 159 | 8 159 |

5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | II kwartał (rok bieżący) okres od 01.04..2014 do 30.06.2014 | Kwartaly narastająco (rok bieżący) okres od 01.01.2014 do 30.06.2014 | stan na 31.12.2013 | Kwartaly narastająco (rok poprzedni) okres od 01.01..2013 do 30.06.2013 |
|--|---|---|-----------------------|--|
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 359 885 | 359 885 | 348 713 | 348 713 |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych | 359 885 | 359 885 | 348 713 | 348 713 |
| 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 | 63 406 | 63 405 | 62 223 | 62 223 |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego | 1 272 | 1 273 | 1 182 | 996 |
| 2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu | 64 678 | 64 678 | 63 405 | 63 219 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 32 257 | 32 258 | 32 635 | 32 635 |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | -4 | -5 | -377 | -191 |
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 32 253 | 32 253 | 32 258 | 32 444 |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 40 583 | 40 583 | 35 994 | 35 994 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 1 722 | 1 722 | 4 589 | 4 589 |
| 4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 42 305 | 42 305 | 40 583 | 40 583 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 15 847 | 15 847 | 10 069 | 10 069 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 15 847 | 15 847 | 10 069 | 10 069 |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uwzględnieniu do danych porównywalnych | 15 847 | 15 847 | 10 069 | 10 069 |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - | - | - |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | - | - | - | - |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych | - | - | - | - |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - | - | - |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - | - | - |
| 6. Wynik netto | 3 374 | 6 039 | 15 847 | 6 938 |
| a) zysk netto | 3 374 | 6 039 | 15 847 | 6 938 |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 350 402 | 353 067 | 359 885 | 350 976 |

Cześć IV. Informacja dodatkowa

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

W II kwartale 2014 r. przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniosły 34.864 były o 2% wyższe w porównaniu do II kwartału 2013 r. Narastająco od początku roku sprzedaż wyniosła 69.189 tys. zł. tj. o 0,9% więcej niż w roku ubiegłym. W 2014r. sprzedaż wody w ujęciu ilościowym dla gospodarstw domowych i odbiorców hurtowych utrzymuje się na poziomie 2013r., natomiast sprzedaż wody w kategorii pozostali odbiorcy spadła o 6,9%. W opinii Spółki zaobserwowany spadek przychodów dla tej kategorii odbiorców jest związany przede wszystkim ze zmianą technologii w elektrociepłowni należącej do TAURON S.A., co spowodowało spadek zużycia wody u tego odbiorcy o 116 tys. m³ tj. o 66%. W 2014 r. systematycznie wzrasta, o 2% w porównaniu do roku ubiegłego, ilość odbieranych ścieków od gospodarstw domowych, co jest efektem realizacji przez Spółkę projektu inwestycyjnego „Poprawa stanu gospodarki wodno-ściekowej w dzielnicach miasta Bielsko-Biała” dofinansowanego dotacją z Funduszu Spójności Unii Europejskiej.

W II kwartale 2014 r. koszty wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i materiałów wyniosły 33.103 tys. zł i były o 3.137 tys. zł wyższe niż w analogicznym kwartale 2013 roku. Narastająco koszty w 2014r. wyniosły 64.662 tys. zł i były wyższe o 6.353 tys. zł niż w 2013r. Wyższe koszty Spółka poniosła przede wszystkim na materiały i prace remontowe o ponad 4,4 mln zł, amortyzację o ponad 1 mln zł oraz podatek od nieruchomości o 0,5 mln zł.

Zysk z działalności operacyjnej Spółki w II kwartale 2014 r. wyniósł 4.159 tys. zł., a narastająco od początku 2014 roku 8.026 tys. zł, co stanowi 85,7% zysku na działalności operacyjnej osiągniętego w analogicznym okresie 2013 r.

W pierwszej połowie 2014 roku Spółka wypracowała zysk netto w wysokości 6.039 tys. zł, tj. o 13% mniej niż w pierwszej połowie 2013r.

Na 30.06.2014 r stan środków pieniężnych wynosił 43.513 tys. zł i był o 6.137 tys. zł niższy od stanu z dnia 31.12.2013 r.

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

Nakłady inwestycyjne Spółki na realizację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w II kwartale 2014 r. wyniosły 8.079 tys. zł, narastająco od dnia 01.01.2014r. wyniosły 13.008 tys. zł.

Głównym zadaniem realizowanym przez „AQUA” S.A. w latach 2010-2014 jest projekt „Poprawa stanu gospodarki wodno-ściekowej w dzielnicach miasta Bielsko-Biala”, który jest współfinansowany przez Fundusz Spójności. Rzeczowa realizacja projektu znajduje się już na ukończeniu. Od początku trwania projektu wybudowano 136 km sieci kanalizacyjnej i 8 km sieci wodociągowej a 16 km sieci wodociągowej poddano wymianie. Zakończenie prac budowlanych nastąpi we wrześniu 2014r. Jednocześnie Spółka w dalszym ciągu będzie prowadziła prace rozliczające i sprawozdawcze z projektu oraz będzie prowadziła podłączanie nowych klientów, w celu uzyskania efektu ekologicznego. Zgodnie z harmonogramem działania te będą trwały jeszcze w 2015r.

Poza ww. projektem Spółka realizuje inne zadania rozwojowe i modernizacyjne.

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

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na II kwartał 2014 rok.

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 30.06.2014 r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 428 etaty.

Bielsko-Biała, 24-07-2014

**Oświadczenie
dotyczące informacji finansowych
i danych porównywalnych za II kwartał 2014 roku**

„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadcza, iż wedle najlepszej wiedzy Spółki, wybrane dane finansowe i dane porównywalne za II kwartał 2014 roku, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć „AQUA” S.A.

| | | |
|-----------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Piotr Dudek | Prezes Zarządu „AQUA” S.A. | <i>Piotr Dudek</i> |
| Zbigniew Szymański | Wiceprezes Zarządu „AQUA” S.A. | <i>Zbigniew Szymański</i> |
| Karol Gońka | Dyrektor Finansowy | <i>Karol Gońka</i> |
| Leszek Adamus | Główny Księgowy | <i>Leszek Adamus</i> |