

AQUA S.A.

**Sprawozdanie Zarządu
z działalności
za rok obrotowy od 1 stycznia
do 31 grudnia 2021**

Sprawozdanie z działalności jednostki w roku obrotowym

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania z działalności jednostki w roku obrotowym obejmującego istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej, w tym ocenę uzyskiwanych efektów oraz wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń.

Sprawozdanie z działalności jednostki obejmuje następujące części:

1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego
2. Przewidywany rozwój jednostki
3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju
4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa
5. Akcje własne
6. Oddziały (zakłady) jednostki
7. Instrumenty finansowe
8. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
9. Zasady ładu korporacyjnego
10. Wskaźniki istotne dla oceny sytuacji jednostki

Wiceprezes Zarządu



Bartłomiej Krasicki

Prezes Zarządu



Józef Kozikowski

Poznań, 29 kwietnia 2022 roku

1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

W roku 2021 nadal negatywny wpływ na funkcjonowanie Spółki miała epidemia koronawirusa SARS CoV-2. Epidemia ograniczyła funkcjonowanie jednostek administracji publicznej, a także firm, co spowodowało opóźnienia w uzyskiwaniu formalnych dokumentów (uzgodnienia, zgody itp.) niezbędnych do uzyskania pozwoleń na budowę.

Nowym czynnikiem, który może mieć istotny wpływ na funkcjonowanie Spółki w roku 2022 jest wybuch wojny na Ukrainie i jej już widoczny negatywny wpływ na wskaźniki makroekonomiczne w Polsce.

Pozostałymi istotnymi czynnikami, które miały wpływ na funkcjonowanie Spółki w roku 2021 było przedłużenie w I kwartale 2021 roku kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 500 tysięcy złotych, jak również uzyskanie dodatkowych środków finansowych w kredycie Biznes Ekspres w wysokości 200 tysięcy złotych. W I kwartale roku 2022 został ponownie przedłużony kredyt w rachunku bieżącym na ww. kwotę.

Kolejnym ważnym elementem było przedłużenie w II kwartale 2021 r. umów o udzielanie poręczeń (wadialnych, należytego wykonania umowy, rękojmi, zabezpieczenia zaliczki) z Funduszem Rozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego na łączną kwotę 2,9 miliona złotych a także w I kwartale 2022 r. zawarcie Aneksu do Umowy Generalnej o udzielanie ubezpieczeniowych gwarancji kontraktowych z InterRisk Towarzystwem Ubezpieczeń Spółka Akcyjna Vienna Insurance Group w Warszawie na łączną kwotę 2,1 miliona złotych.

Ponadto zawarto umowę z PFR, w wyniku której uzyskana wcześniej subwencja, w wysokości 268 tys. zł, została umorzona w 50% i pozostało do spłaty 138 tys. zł.

Spółka doprowadziła także do zawarcia ugody z Budimex S.A., w wyniku czego uzyskano zadośćuczynienie za niewywiązanie się kontrahenta z warunków umowy przedwstępnej w kwocie 400 tys. zł.

2. Przewidywany rozwój jednostki

Zgodnie z deklaracjami z lat poprzednich, Spółka kontynuuje rozwój w swojej podstawowej działalności. W roku 2021 dołączyło do zespołu pięciu nowych pracowników, którzy wspierają istniejące pracownie projektowe AQUA S.A. Kontynuujemy inwestycje w nowe oprogramowania, a także w nowy sprzęt IT w Spółce.

W latach 2021-2022 pięciu pracowników Spółki odbyło obowiązkowe praktyki budowlane, konieczne do uzyskania uprawnień projektowych. Jest to kolejny, bardzo istotny krok w ich rozwoju zawodowym, a także zwiększenie kompetencji Spółki, co w perspektywie najbliższych lat powinno pozwolić na utrzymanie stabilnej pozycji rynkowej AQUA S.A.

3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Zarząd rozważa w latach 2022/2023 rozpoczęcie prac w tym zakresie.

4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Spółka w roku 2021 podpisała umowy na łączną sumę 11.974 tys. zł, a obecny portfel zamówień Spółki wynosi 13.200 tys. zł. Termin realizacji kontraktów przypada na lata 2022-2023.

Czynnikami, który może mieć istotny wpływ na funkcjonowanie Spółki w roku 2022 jest wybuch wojny na Ukrainie i jej już widoczny negatywny wpływ na wskaźniki makroekonomiczne w Polsce.

5. Akcje własne

Spółka nie posiada akcji własnych.

6. Oddziały (zakłady) jednostki

Spółka nie posiada oddziałów samobilansujących się.

7. Instrumenty finansowe

W 2021 roku Spółka nie korzystała z instrumentów finansowych.

8. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie występują.

9. Zasady Ładu korporacyjnego

Spółka przestrzega zasad Ładu korporacyjnego. Szczegółowy wykaz zasad Ładu korporacyjnego stosowanych w Spółce stanowi odrębny dokument załączany do Raportu rocznego i publikowany na stronach internetowych Spółki.

10. Wskaźniki finansowe i niefinansowe istotne dla oceny sytuacji jednostki

Rentowność

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	2021	2020
Zyskowność sprzedaży	$\frac{\text{zysk ze sprzedaży}}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	max	13,8%	7,9%
Rentowność sprzedaży brutto	$\frac{\text{zysk brutto}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	max	11,4%	6,4%
Rentowność sprzedaży netto	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	max	10,5%	5,3%
Rentowność kapitału własnego	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{kapitał własny bez wyniku finansowego bieżącego roku}}$	max	21%	8,6%
Rentowność aktywów	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{aktywa ogółem}}$	max	3,5%	1,3%

Finansowanie działalności

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	2021	2020
Współczynnik zadłużenia	kapitał obcy/kapitały ogółem	0,3 - 0,5	0,8	0,8
Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym	kapitał własny/ zobowiązania wraz z rezerwami	>1	0,3	0,2
Stopień pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	kapitał własny/aktywa trwałe	>1	2,1	1,1
Trwałość struktury finansowania	kapitał własny/pasywa ogółem	max	0,2	0,2

Sprawność wykorzystania zasobów

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	2021	2020
Wskaźnik rotacji majątku	przychody netto ze sprzedaży/aktywa ogółem	max	0,3	0,2
Wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych	przychody netto ze sprzedaży/aktywa trwałe	max	3,4	1,6
Wskaźnik rotacji należności w dniach	(należności z tytułu dostaw i usług/przychody ze sprzedaży)*360	min	82	79,0
Wskaźnik rotacji zapasów w dniach	(zapasy/koszty działalności operacyjnej)*360	min	13,9	4,0
Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach	(zobowiązania z tytułu dostaw i usług/koszty własne sprzedaży)*360	min	803	971,0

Płynność finansowa

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	2021	2020
Wskaźnik płynności szybkiej	(inwestycje krótkoterminowe + należności krótkoterminowe)/ zobowiązania krótkoterminowe	0,8 - 1,2	1,1	1,0
Wskaźnik płynności bieżącej	(aktywa obrotowe - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe)/ zobowiązania krótkoterminowe	1,5 - 2,0	1,1	1,0
Pokrycie zobowiązań należnościami	należności handlowe/ zobowiązania handlowe	>1	0,1	0,1
Kapitał obrotowy netto (w tys. zł)	aktywa obrotowe – zobowiązania bieżące	-	4 166	3 661
Udział kapitału pracującego w całości aktywów	kapitał obrotowy/aktywa ogółem	max	22,0%	18,0%