



**Sprawozdanie Zarządu
z działalności BIOERG Spółka Akcyjna
w 2021 roku**

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O BIOERG SPÓŁKA AKCYJNA

Nazwa (firma)	BIOERG Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Oświęcim
Adres:	32-600 Oświęcim, ul. Chemików 1
Numer KRS:	0000318399
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	240661514
NIP:	6292382022
Telefon:	+48 530 088 528
Poczta e-mail:	bioerg@bioerg.pl

Przedmiotem działalności Spółki BIOERG S.A. jest działalność produkcyjna i usługowa. Emitent realizuje zamówienia w segmencie usług remontowych oraz inwestycyjnych w branży: chemicznej oraz energetycznej.

W ramach poszczególnych segmentów działalności firma oferuje następujące usługi:

- Całodobowe techniczne utrzymanie ruchu na instalacjach przemysłowych:
 - realizacja działań konserwacyjno-remontowych,
 - nadzór i utrzymanie w sprawności maszyn i urządzeń, instalacji i rurociągów,
 - przeglądy i naprawy,
 - monitorowanie warunków pracy maszyn i urządzeń,
 - naprawy lub wymiany uszkodzonych podzespołów,
 - wykrywanie i usuwanie usterek maszyn.
- Remonty instalacji, urządzeń i armatury przemysłowej:
przywracanie sprawności użytkowej obiektów, instalacji, rurociągów, maszyn i urządzeń,
 - remonty instalacji w trakcie postojów technologicznych,
 - prace naprawcze,
 - wyważanie statyczne i dynamiczne.
- Naprawa i serwis maszyn:
 - prace związane z naprawą pomp i urządzeń dźwigowych,
 - utrzymanie sprzężarek tłokowych i śrubowych,
 - modernizacja uszczelnień mechanicznych,
 - osiowanie maszyn, wyważanie wirników i wałów maszyn wirujących.
- Obróbka skrawaniem:

- toczenie,
 - frezowanie,
 - dłutowanie, struganie,
 - szlifowanie,
 - hartowanie.
5. Wykonawstwo i montaż aparatury i urządzeń przemysłowych
- zbiorniki ciśnieniowe, bezciśnieniowe i magazynowe,
 - wymienniki ciepła i reaktory procesowe,
 - węzownice, mieszalniki, filtry, przenośniki, itp.,
 - rurociągi technologiczne i przesyłowe.
6. Usługi energetyczne
- modernizacje i remonty kotłów energetycznych parowych i wodnych, układów pompowych, sprężarek i wentylatorów, instalacji paliwowych i zdmuchiwozadki sadzy,
 - instalacji odsiarczania spalin oraz turbin parowych wraz z instalacjami pomocniczymi,
 - przeglądy, remonty i konserwacje maszyn i urządzeń energetycznych, sieci ciepłych, sieci wodnych, instalacji gazowych, stacji redukcyjnych i mieszkankowych oraz osprzętu do wymienionych wyżej instalacji.
7. Usługi mechaniczne
- realizacja zadań związanych z prefabrykacją,
 - dostawa i montaż instalacji, zbiorników ciśnieniowych i bezciśnieniowych, wymienników ciepła, rurociągów oraz konstrukcji stalowych,
 - prace czyszcicielskie.
- Doradztwo techniczne
- sporządzanie analiz i opinii technicznych,
 - koordynowanie prac związanych z eksploatacją urządzeń podlegających pod UDT,
 - pomiary i ocena stanu technicznego obiektów i urządzeń.

W okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 oraz na dzień 31.12.2021 roku Emitent nie posiadał jednostek zależnych.

Kapitał akcyjny Emitenta dzieli się na 101 684 540 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Akcjonariat Spółki BIOERG S.A. na 31.12.2021 roku:

Nazwa akcjonariusza	Ilość akcji	Wartość nominalna akcji	% udział
NEW TECH VENTURE S.A.	88 708 249	8 870 824,9	87,24%
Pozostali	12 976 291	1 297 629,1	12,76%
Razem	101 684 540	10 168 454,0	100,0%

W dniu 18.03.2022 r. główny akcjonariusz NEW TECH VENTURE S.A. zbył wszystkie posiadane akcje do spółki Marvest Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Skład Zarządu Spółki na dzień 31.12.2021 roku:

Piotr Klomfas – Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2021 roku:

Natalia Gołębiowska - Członek Rady Nadzorczej

Radosław Graboś - Członek Rady Nadzorczej

Michał Nyznar - Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Moszkiewicz - Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Wrona - Członek Rady Nadzorczej

Michał Krzyżanowski - Członek Rady Nadzorczej

II. Zdarzenia wpływające na działalność jednostki do dnia sporządzenia sprawozdania z działalności

W 2021 roku BIOERG S.A. kontynuował realizację zamówień w segmencie usług remontowych oraz inwestycyjnych w branży chemicznej i energetycznej. Głównymi odbiorcami usług Emitenta byli: Grupa Kapitałowa Synthos, PGE Energia Odnawialna S.A. oraz Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. Spółka realizowała zamówienia na zasadzie podzlecania prac innym podmiotom i zatrudniania pracowników w ramach umów cywilno-prawnych.

W dniu 30 grudnia 2021 roku Emitent zbył wszystkie posiadane przez siebie udziały w spółce Beta Bio Technology Sp. z o.o. z siedzibą w Częstochowie. Transakcja była wynikiem braku postępów w realizacji założonych przez Beta Bio Technology przedsięwzięć.

III. Przewidywany rozwój Spółki

Spółka będzie kontynuować działalność produkcyjno-usługową opisaną w punkcie I sprawozdania na zasadzie podzlecania prac innym podmiotom. W roku 2022 Spółka planuje uzyskać dodatni wynik finansowy.

IV. Aktualna sytuacja finansowa

Wyniki BIOERG S.A. w 2021 roku (dane w tys. zł)

Pozycja	2021	2020
Zysk ze sprzedaży	-281	100
Amortyzacja	-42	-88
EBITDA (wynik z działalności operacyjnej - amortyzacja)	249	398
Zysk brutto	200	-12 178
Zysk netto	201	-12 183
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 068	181
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	690	244
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	285	-562
Kapitał (fundusz) własny	291	90
Kapitał (fundusz) podstawowy	10 169	10 169
Należności długoterminowe	0	0
Należności krótkoterminowe	667	2 053
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	77	170
Zobowiązania długoterminowe	0	97
Zobowiązania krótkoterminowe	911	3 060
Aktywa	1 384	3 400

Przedstawione dane wskazują na polepszenie się wyników Spółki.

Zobowiązania Spółki znajdują się na bezpiecznym poziomie. Spółka posiada dodatkowo kapitały własne.

V. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka nie posiada ważniejszych osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju.

VI. Akcje własne

Spółka nie posiada akcji własnych.

VII. Posiadane oddziały (zakłady)

Spółka nie posiada oddziałów/zakładów.

VIII. Ryzyka związane z działalnością jednostki

Ryzyko związane z otoczeniem prawnym

Otoczenie prawne w Polsce uznawane jest za mało stabilne, co spowodowane jest częstymi zmianami przepisów prawa dotyczącego prowadzenia działalności gospodarczej. Do najczęściej aktualizowanych zaliczamy przede wszystkim przepisy prawa cywilnego, podatkowego, administracyjnego i handlowego. Przepisom brakuje jednoznacznej interpretacji, a licznym zmianom towarzyszą kosztowne procesy ich monitorowania, a następnie adaptacji przedsiębiorstw do nowych warunków. Nieoczekiwane zmiany przepisów prawnych niosą za sobą ryzyko negatywnego wpływu na wyniki i rozwój działalności Emitenta.

Ryzyko zmian w przepisach podatkowych

Przepisy podatkowe w Polsce ulegają częstym zmianom, ponadto nadal są w fazie dostosowywania do przepisów Unii Europejskiej. Wciąż brak ich precyzyjnej interpretacji, a działania organów skarbowych jak i decyzje sądów są niejednolite. Istnieje ryzyko, że organy podatkowe przyjmą odmienną interpretację prawa podatkowego niż Emitent, w takim przypadku Spółka może być zmuszona do poniesienia dodatkowych kosztów w postaci niezaplanowanych podatków i ewentualnych kar, a w efekcie może nastąpić pogorszenie osiągniętych wyników i perspektyw rozwoju.

Ryzyko związane z koniunkturą gospodarczą

Na funkcjonowanie Emitenta oraz produktów, w które Emitent zainwestuje środki finansowe wpływ ma ogólnogospodarcza sytuacja w Polsce i na świecie, wyrażająca się w poziomie wskaźników makroekonomicznych. Zalicza się do nich m.in.: poziom i dynamikę wzrostu PKB, poziom stóp procentowych, wysokość dochodów gospodarstw domowych, stopę bezrobocia, poziom nakładów inwestycyjnych w gospodarce oraz politykę gospodarczą i fiskalną. Pogorszenie sytuacji makroekonomicznej może mieć bowiem znaczący wpływ na pogorszenie się wyników finansowych Emitenta oraz projektów w które Emitent zainwestuje środki finansowe, co może przełożyć się negatywnie na wycenę akcji Emitenta.

Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu

Emitent wskazuje, że na dzień publikacji sprawozdania finansowego znaczącym akcjonariuszem Emitenta jest spółka NEW TECH VENTURE S.A. Liczba głosów posiadanych przez spółkę NEW TECH VENTURE S.A. powoduje, że ma ona istotny wpływ na decyzje podejmowane na WZ. Istnieje ryzyko, że podmioty dysponujące przeważającą liczbą głosów na WZ Emitenta, będą w stanie w decydujący sposób kształtować strategię i bieżące funkcjonowanie Spółki. Akcjonariusze mniejszościowi mogą nie być w stanie w sposób efektywny wpływać na uchwały podejmowane na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, a tym samym nie będą mieli realnego udziału w podejmowaniu strategicznych decyzji dotyczących działalności Spółki. Nie ma gwarancji, że decyzje podjęte przez znaczących akcjonariuszy będą zgodne z interesem akcjonariuszy mniejszościowych.

Zwrócić należy również uwagę, że przepisy Kodeksu spółek handlowych, jak i przepisy Ustawy o ofercie należyście zabezpieczają interesy akcjonariuszy mniejszościowych. Każdemu z akcjonariuszy Emitenta obecnemu na Walnym Zgromadzeniu, który głosował przeciwko danej uchwale i zgłosił sprzeciw do protokołu lub akcjonariuszowi bezzasadnie niedopuszczonemu do udziału w Walnym Zgromadzeniu albo nieobecnemu na Walnym

Zgromadzeniu z powodu wadliwego zwołania Walnego Zgromadzenia przysługuje prawo zaskarżenia uchwał podjętych niezgodnie z przepisami prawa lub sprzecznych ze statutem Emitenta lub dobrymi obyczajami. To samo uprawnienie przysługuje akcjonariuszom nieobecny na Walnym Zgromadzeniu w stosunku do uchwał, które zostały podjęte pomimo, iż nie były objęte porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia.

Ryzyko utraty kluczowych członków kierownictwa oraz pracowników

Duży wpływ na działalność Emitenta wywiera doświadczenie, umiejętności oraz jakość pracy kadry zarządzającej. Prezesem Zarządu Emitenta jest obecnie Pan Piotr Klomfas, posiadający bogate doświadczenie w obszarze zarządzania podmiotami gospodarczymi w tym spółkami publicznymi. Spółka korzysta także z doświadczenia i wiedzy członków Rady Nadzorczej oraz doradców zewnętrznych. Emitent nie może zapewnić, że ewentualna rezygnacja Pana Piotra Klomfasa bądź któregokolwiek z członków Rady Nadzorczej lub też doradców zewnętrznych nie będzie mieć negatywnych konsekwencji na ciągłość działalności, strategię, sytuację finansową i wyniki operacyjne Spółki.

Ryzyko związane z pozyskiwaniem środków finansowych

Realizacja zaktualizowanej strategii rozwoju Emitenta wymagała będzie dodatkowych nakładów finansowych, które Emitent zamierza pozyskać m.in. od dotychczasowych akcjonariuszy m.in. w drodze emisji nowych akcji, a także z emisji obligacji, kredytów i pożyczek. Wystąpienie trudności w pozyskaniu finansowania, wydłużenie tego procesu w przyszłości, jak i ograniczenie alternatywnych źródeł zdobycia funduszy może spowodować spowolnienie rozwoju Spółki, niewykorzystanie pojawiających się okazji inwestycyjnych, zahamowanie procesu wdrażania zaktualizowanej strategii rozwoju co w konsekwencji może negatywnie przełożyć się na osiągnięte wyniki finansowe. Emitent zamierza dostosowywać wdrażanie strategii rozwoju i realizowanie inwestycji do aktualnej sytuacji finansowej i możliwości pozyskania dodatkowych środków finansowych.

Ryzyko związane z pandemią COVID-19

Na stopień realizacji celów, określonych przez Zarząd oraz na sytuację finansową Spółki ma wpływ sytuacja makroekonomiczna w Polsce i na świecie. Rozprzestrzenianie się wirusa COVID-19 w wielu krajach ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2022. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. W ocenie Zarządu Bioerg S.A. pandemia COVID-19 nie miała istotnego negatywnego wpływu na jednostkę i osiągnięte przez nią wyniki.

Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu za rok 2022.

Ryzyko związane z działaniami wojennymi przez Rosję na Ukrainie

Działania wojenne na Ukrainie spowodowały, że Spółka identyfikuje obszary, w których istnieje ryzyko wystąpienia czynników mogących wpłynąć na działalność Spółki.

Wśród ryzyk należy wymienić m.in. możliwość zakłócenia łańcucha dostaw surowców, półproduktów oraz paliw płynnych, gazowych, które mogą ograniczyć dostępność materiałów koniecznych do prowadzenia działalności przez Spółkę.

Obecnie konflikt zbrojny na Ukrainie nie ma istotnego wpływu na działalność Spółki. Emitent nie realizuje żadnych robót ani dostaw zarówno na terytorium Ukrainy jak również Rosji i Białorusi oraz nie jest stroną żadnych umów z podmiotami znajdującymi się na tych terytoriach. Spółka zwraca jednak uwagę, że potencjalna eskalacja konfliktu zbrojnego na Ukrainie oraz ewentualne zmiany mogą w istotny sposób wpłynąć na działalność Emitenta.

IX. Informacja o instrumentach finansowych oraz o przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka, należą środki pieniężne. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Spółki. Spółka posiada też inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

X. Przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego

Informacja na temat stosowania przez BIOERG Spółkę Akcyjną zasad ładu korporacyjnego zawarta została w odrębnym dokumencie.

Piotr Klomfas

Prezes Zarządu

Oświęcim, 21.03.2022 roku