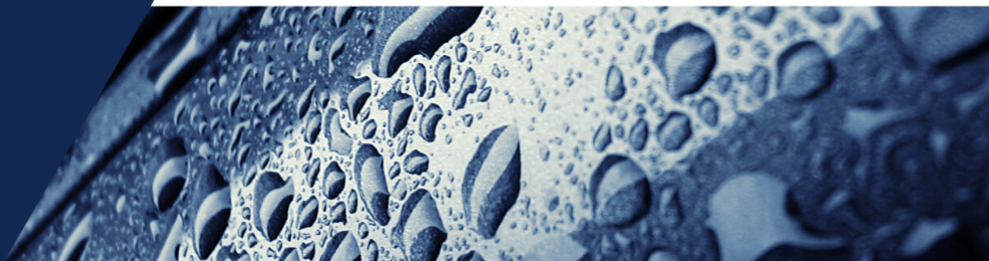


# AQT WATER

**RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2021 - 31.03.2021**

TECHNOLOGIE  
**OCHRONY** WODY

AQTWATER.COM



Łomża, 13.09.2021 (korekta)

## Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

niniejszym przedkładam Państwu raport okresowy AQT Water SA prezentujący wyniki za I kwartał 2021 roku oraz opisujący najistotniejsze zdarzenia gospodarcze w tym okresie.

Pierwszy kwartał bieżącego roku był dla AQT Water bardzo dużym wyzwaniem operacyjnym. To okres wielu zmian, adaptacji do turbulentnych okoliczności, niepewnej przyszłości ale też i częściowych sukcesów. Spółka weszła w nowy rok, w nowy sezon z dużymi obciążeniami operacyjnymi, głównie związanymi z formalno-prawnymi okolicznościami w których się znalazła, w tym, sam fakt złożonego wniosku o upadłość Spółki, mocno ograniczał prowadzenie operacji biznesowych w tym okresie.

Jednak pomimo powyższych niedogodności udało się wyeliminować największe zagrożenia, które były podstawą złożonego wniosku o upadłość, złożyć wniosek o jego wycofanie oraz ustabilizować finanse Spółki. Proces ten jest wynikiem starań wielu osób, które przez ostatnie miesiące zaangażowały się w restrukturyzację organizacji i wspierały działalność Spółki na różnych poziomach jej funkcjonowania. To również wynik dużej determinacji i ciężkiej pracy wszystkich pracowników AQT Water, bez których kontynuacja działalności nie byłaby możliwa. Kluczowym elementem jest także lojalność i wsparcie Partnerów biznesowych AQT Water, których pomoc i zaufanie w trudnym dla Spółki okresie było niezmiernie istotne.

26 marca Spółka z sukcesem zakończyła subskrypcję akcji serii D, dzięki czemu pozyskała kapitał w łącznej wysokości 3 540 000 zł. Środki z emisji kierowane będą na zaspokojenie zobowiązań spółki oraz przeznaczone zostaną na bieżący rozwój operacyjno-sprzedażowy AQT, w tym inwestycje związane z rozszerzeniem i optymalizacją procesów produkcyjno-logistycznych oraz rozbudową działu sprzedaży i eksploracją nowych kanałów i rynków dystrybucji.

Działalność Spółki w I kwartale br. w dużej mierze skupiała się na zwiększeniu produkcji, stworzeniu odpowiednich zapasów magazynowych półproduktów i wyrobów gotowych oraz rozwoju dystrybucji, sprzedaży i logistyki, co zaowocowało w marcu znacznym przyrostem sprzedaży. Priorytetem działalności było i jest utrzymanie pozytywnych relacji z kluczowi kontrahentami Spółki, rozbudowa siatki handlowej w kraju i za granicą, a tym samym zwiększenie przychodów AQT Water w nadchodzących miesiącach.

Pierwszy kwartał, a przede wszystkim jego ostatni miesiąc dają stabilną podstawę i dobrą pozycję wyjściową do realizacji dobrych wyników Spółki w 2021 roku. Pierwszy kwartał to również początek ewolucji AQT Water, zmiany w podejściu do zarządzania, stworzenie korporacyjnego modelu przepływu informacji, mającego wpływ na przywrócenie i utrzymanie właściwych relacji inwestorskich, które są jednym z priorytetów wyznaczonych przez Radę Nadzorczą. To także początek zmian wizerunkowych AQT Water na wszystkich polach oddziaływań, a zmiana logotypu Spółki jest tylko drobnym symbolem zmian w tym obszarze, nadchodzących w najbliższych miesiącach.

Z wyrazami szacunku,

Maciej PAWLUK  
Prezes Zarządu  
AQT Water SA

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

<b>SIEDZIBA SPÓŁKI</b>	18-400 Łomża, ul. Poznańska 148A
<b>TELEFON</b>	+48 86 218 03 29
<b>EMAIL</b>	<a href="mailto:hello@aqtwater.com">hello@aqtwater.com</a>
<b>STRONA INTERNETOWA</b>	<a href="http://www.aqtwater.com">www.aqtwater.com</a>
<b>NIP</b>	718-209-78-70
<b>REGON</b>	200270615
<b>KRS</b>	KRS 0000613366, Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>ZARZĄD</b>	Maciej PAWLUK - Prezes Zarządu
<b>RADA NADZORCZA</b>	Zbislaw LASEK - Przewodniczący Rady Nadzorczej Dawid SIBILAK Marcin OSTASZEWSKI Jakub WARMUZ Tomasz WIELGO

Dnia 5 lutego 2021 Pan Dominik Staroń złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu

Dnia 5 lutego 2021 Pan Wojciech Mazurkiewicz złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej

Dnia 5 lutego 2021 Pan Wojciech Mazurkiewicz został powołany do sprawowania funkcji Prezesa Zarządu

Dnia 15 marca 2021 Pan Wojciech Mazurkiewicz złożył rezygnację / został odwołany z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu

Dnia 15 marca 2021 Pan Maciej Pawluk został powołany do sprawowania funkcji Prezesa Zarządu

### 1.1. AKCJE I STRUKTURA AKCJONARIATU

Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy Spółki opłacony w całości wynosi 118 000,- złotych.

Składa się z 1 180 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł.

- Seria A: 1 000 000 akcji zwykłych
- Seria B: 50 000 akcji zwykłych
- Seria C: 130 000 akcji zwykłych

Na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 15 grudnia 2020 roku i 14 stycznia 2021 roku przegłosowane zostały uchwały zakładające podwyższenie kapitału akcyjnego Spółki poprzez emisję 1 180 000 akcji serii D i emisję 1 180 000 akcji serii E.

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE	ILOŚĆ GŁOSÓW ZA WZ	UDZIAŁ GŁOSÓW NA WZ
Carom sp. zo.o.	123 402	10,46%	123 402	10,46%
Centurion Finance ASI SA	62 897	5,33%	62 897	5,33%
Pozostali akcjonariusze	993 701	84,21%	993 701	84,21%
<b>RAZEM</b>	<b>1 180 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 180 000</b>	<b>100,00%</b>

Dnia 4 lutego 2021 Pan Artur Górski zbył 60 000 akcji Spółki.

Dnia 4 lutego 2021 Spółka Carom nabyła 60 000 akcji Spółki, zwiększając tym swój pakiet akcji do 123 402 akcji.

## 2. WAŻNE INFORMACJE I ZDARZENIA Z OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO.

### 2.1

W dniu 14 stycznia 2021 odbyło się Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na którym m.in. podjęto uchwały w sprawie:

- Podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii E z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, dematerializacji tych akcji, ubieganie się o dopuszczenie i wprowadzenie ich do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki.
- Zmiany Statutu Spółki poprzez ustanowienie kapitału docelowego i umożliwienie w jego ramach emisji nowych akcji z możliwością pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru.

### 2.2.

W dniu 11 lutego 2021 Spółka podpisała 10-letnią umowę najmu dotyczącą nieruchomości na której zlokalizowany jest zakład produkcyjny AQT Water SA w Łomży. Warunki umowy nie odbiegają od rynkowych standardów najmu.

### 2.3.

W dniu 11 lutego 2021 Zarząd Spółki złożył wniosek do Sądu Rejonowego w Warszawie o umorzenie postępowania upadłościowego względem Spółki.

*„Decyzja Emitenta spowodowana jest tym, że według wiedzy aktualnego Prezesa Zarządu Emitenta oraz jedyne go członka Zarządu Spółki w osobie Wojciecha Mazurkiewicza, aktualnie nie są spełnione przesłanki wynikające z przepisów prawa upadłościowego do uznania Spółki za niewypłacalną oraz brak jest innych ryzyk odnoszących się do jej działalności produkcyjno – handlowej. Emitent należycie wykonuje swoje wymagalne zobowiązania pieniężne. W konsekwencji, cofnięcie wniosku o ogłoszenie upadłości nie będzie prowadziło do pokrzywdzenia wierzycieli Spółki.”*

### 2.4.

W dniu 15 lutego 2021 Zarząd Spółki powziął wiedzę, iż w dniu 12 lutego 2021 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawa w Warszawie XII wydział Krajowego Rejestru Sądowego dokonał zmiany Statutu Spółki w przedmiocie zmiany siedziby Spółki. Nowy adres siedziby AQT Water SA to: Łomża (18-400), ul. Poznańska 148A. Pozostałe dane rejestrowe i kontaktowe nie uległy zmianie.

#### 2.5.

W dniu 15 lutego 2021 Spółka zawarła umowę współpracy z MINUTOR ENERGIA sp. z o.o. , której założenia dotyczą dwustronnej współpracy w ramach wytworzenia synergii biznesowej pomiędzy firmą specjalizującą się w dostarczaniu rozwiązań do pozyskiwania i magazynowania energii słonecznej, a AQT Water jako dostawcą rozwiązań wodno-ściekowych do budownictwa jednorodzinne. O szczegółach niniejszej transakcji Spółka informowała w stosownym raporcie bieżącym.

#### 2.6.

W dniu 4 marca 2021 roku Zarząd poinformował o transakcji objęciu 235 999 akcji Spółki, poza systemem obrotu, w ramach art. 19 ust. 1 rozporządzenia MAR, przez DEVORAN SA. Dokonana transakcja dotyczyła subskrypcji akcji serii D.

#### 2.7.

W dniu 26 marca 2021 Spółka zakończyła subskrypcję akcji serii D, zwykłych na okaziciela, z zachowaniem całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. Przydział akcji nastąpił w całości, dzięki czemu emisja zakończyła się sukcesem i Spółka pozyskała w ten sposób 3 540 000,- zł. W emisji akcji serii D brały udział 542 osoby.

#### 2.8.

W dniu 29 marca 2021 Zarząd Spółki podpisał umowę z firmą audytorską, której przedmiotem jest badanie śródrocznych (kwartalnych) sprawozdań finansowych. Pomimo formalnego braku obowiązku badania sprawozdań kwartalnych Zarząd zdecydował, że z uwagi na pełną transparentność działań dokona weryfikacji danych kwartalnych przez zewnętrzną jednostkę weryfikacyjną. Działanie to ma na celu wyeliminowanie potencjalnych niejasności w obrębie aktywności finansowo-rzeczowej Emitenta.

Sprawozdanie niezależnego, biegłego rewidenta z badania kwartalnego sprawozdania finansowego stanowi załącznik do niniejszego raportu.

Ponadto,

W styczniu 2021 roku Zarząd Spółki złożył zawiadomienie do Prokuratury w Warszawie w sprawie podejrzenia popełnienia przestępstwa przez poprzedniego Prezesa Zarządu, Pana Wojciecha Babińskiego oraz osób z nim powiązanych.

W kwietniu 2021 roku Zarząd Spółki w nawiązaniu do raport bieżącego z dnia 4 kwietnia 2021 złożył zawiadomienie do Prokuratury w Łomży w związku z podejrzeniem popełnienia przestępstwa przez poprzedniego Prezesa Zarządu, Pana Wojciecha Mazurkiewicza. Ponadto, w niniejszej sprawie Spółka formułuje wniosek do właściwego dla sprawy sądu.

### 3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.

#### 3.1. Aktywa

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2021r. (w zł)	Na dzień 31.03.2020 r. (w zł)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 008 468,02</b>	<b>5 526 739,88</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>-</b>	<b>23 745,24</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 807 689,03</b>	<b>5 307 977,55</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>4 807 689,03</b>	<b>5 307 977,55</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 770 324,19	5 161 489,63
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	60 025,80
d) środki transportu	37 364,84	86 462,12
e) inne środki trwałe	-	-
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>1. Nieruchomości</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
<b>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
<b>b) w pozostałych jednostkach</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
<b>4. Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>200 778,99</b>	<b>195 017,09</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 164 025,70</b>	<b>2 402 025,87</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>852 529,55</b>	<b>604 179,06</b>
1. Materiały	657 405,24	163 611,66
2. Półprodukty i produkty w toku	165 279,92	221 960,17

3. Produkty gotowe	29 844,39	92 102,66
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	126 504,57
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 890 182,93</b>	<b>1 583 352,78</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>3 890 182,93</b>	<b>1 583 352,78</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>3 100 031,21</b>	<b>1 035 260,42</b>
- do 12 miesięcy	<b>3 100 031,21</b>	<b>1 035 260,42</b>
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	<b>265 753,94</b>	<b>42 723,63</b>
c) inne	<b>524 397,78</b>	<b>505 368,73</b>
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>375 883,73</b>	<b>214 494,03</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>375 883,73</b>	<b>214 494,03</b>
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	<b>10 000,00</b>	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	<b>10 000,00</b>	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>365 883,73</b>	<b>214 494,03</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>235 084,08</b>	<b>109 394,93</b>
- inne środki pieniężne	<b>130 799,65</b>	<b>105 099,10</b>
- inne aktywa pieniężne	-	-
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>45 429,49</b>	-
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-	-
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	-	-
<b>AKTYWA OGÓŁEM</b>	<b>10 172 493,72</b>	<b>7 928 765,75</b>

### 3.2. Pasywa

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2021r. (w zł)	Na dzień 31.03.2020 r. (w zł)
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>4 252 743,59</b>	<b>3 922 730,04</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	236 000,00	118 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 446 320,09	6 384 320,09
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 882 724,17	- 2 282 450,83
VI. Zysk (strata) netto	- 546 852,33	- 297 139,22
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>5 919 750,13</b>	<b>4 006 035,71</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>483 129,33</b>	<b>483 129,33</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	341 099,16	341 099,16
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	142 030,17	142 030,17
- długoterminowa	32 140,98	32 140,98
- krótkoterminowa	109 889,19	109 889,19
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
d) inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 426 720,80</b>	<b>3 522 906,38</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w ka	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	5 426 720,80	3 522 906,38



a) kredyty i pożyczki	930 603,59	630 201,46
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 747 247,45	2 460 590,36
- do 12 miesięcy	3 747 247,45	2 460 590,36
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	453 047,90	351 672,97
h) z tytułu wynagrodzeń	232 972,84	67 567,30
i) inne	62 849,02	12 874,29
4. Fundusze specjalne	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>9 900,00</b>	<b>-</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	9 900,00	-
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA OGÓŁEM</b>	<b>10 172 493,72</b>	<b>7 928 765,75</b>

### 3.3. Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. (w zł)
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>1 069 942,32</b>	<b>1 364 206,86</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 069 942,32	1 364 206,86
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>1 632 839,52</b>	<b>1 749 997,81</b>
I. Amortyzacja	127 126,37	138 193,56
II. Zużycie materiałów i energii	408 249,20	463 514,62
III. Usługi obce	313 001,03	183 079,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	33 711,34	11 293,62
V. Wynagrodzenia	343 664,24	353 540,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	65 583,50	61 615,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 809,85	154 585,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	337 693,99	384 175,12
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>- 562 897,20</b>	<b>- 385 790,95</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>16 300,81</b>	<b>88 688,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16 300,81	-
II. Dotacje	-	88 688,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	-
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>- 546 596,39</b>	<b>- 297 102,95</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>-</b>	<b>588,84</b>

I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	588,84
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>255,94</b>	<b>625,11</b>
I. Odsetki, w tym:	255,94	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	625,11
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>- 546 852,33</b>	<b>- 297 139,22</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	-	-
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>	-	-
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>- 546 852,33</b>	<b>- 297 139,22</b>

### 3.4. Przepływy środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. (w zł)
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zysk (strata) netto	- 546 852,33	- 297 139,22
II. Korekty razem	- 269 977,73	226 374,82
1. Amortyzacja	127 126,37	138 193,56
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	255,94	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 16 300,81	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	139 573,28
6. Zmiana stanu zapasów	- 120 237,92	- 300 480,95
7. Zmiana stanu należności	- 752 107,66	264 962,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	504 357,54	- 15 873,16
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 13 071,19	-
10. Inne korekty	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>- 816 830,06</b>	<b>- 70 764,40</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	118 221,68
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	118 221,68
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-

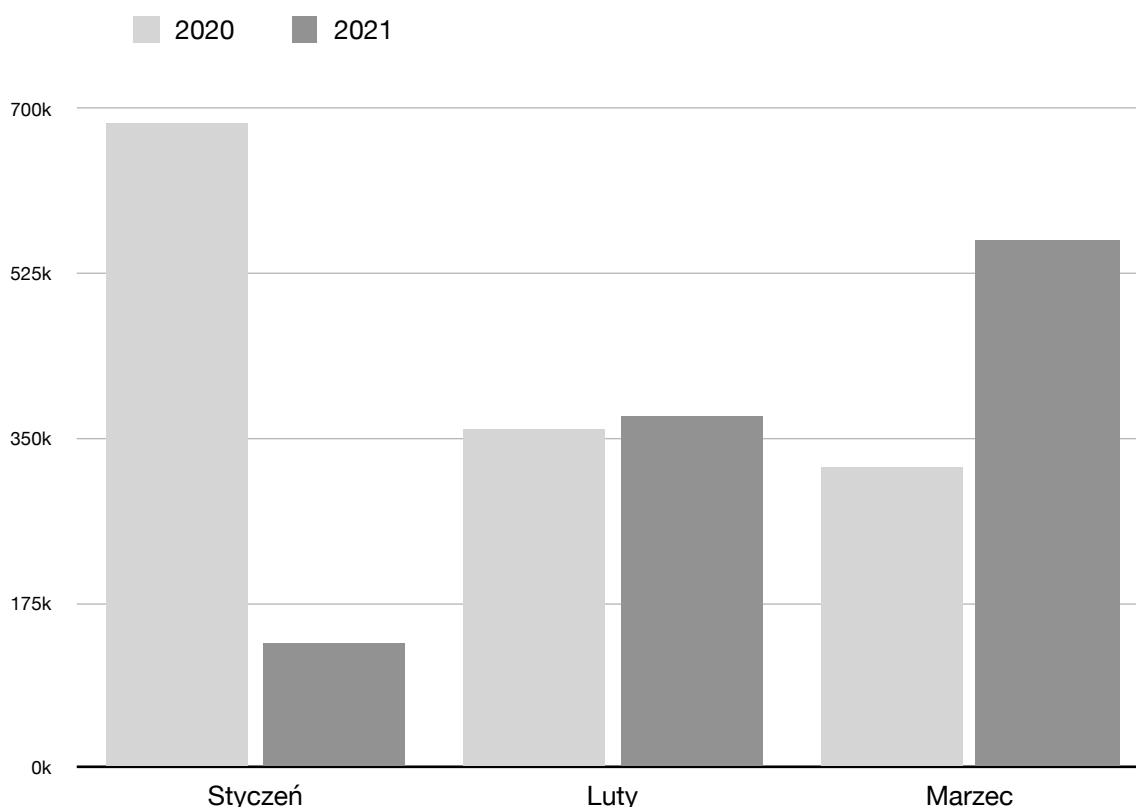
- nabycie aktywów finansowych		-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-	<b>118 221,68</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 180 000,00</b>	<b>280 174,82</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 180 000,00	-
2. Kredyty i pożyczki	-	280 174,82
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>239 955,13</b>	<b>119 762,20</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	239 699,19	119 762,20
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	255,94	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>940 044,87</b>	<b>160 412,62</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>123 214,81</b>	<b>- 28 573,46</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>- 123 214,81</b>	<b>1 434 532,58</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>242 668,92</b>	<b>243 067,49</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>	<b>365 883,73</b>	<b>214 494,03</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

### 3.4. Zmiany w kapitale

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. (w zł)
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 619 595,92</b>	<b>4 219 869,26</b>
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
korekty błędów	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 619 595,92</b>	<b>4 219 869,26</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
wydania udziałów (emisji akcji)	1 180 000,00	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
umorzenia udziałów (akcji)	-	-
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
podziału zysku (ustawowo)	-	-
podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
pokrycia straty	-	-
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu — zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
podziału zysku lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6. Wynik netto	-	-
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	- 546 852,33	- 297 139,22
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 252 743,59	3 922 730,04
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 252 743,59	3 922 730,04

### 3.5 . Komentarz do wyników



Zestawienie sprzedaży, w porównaniu do okresu analogicznego roku poprzedniego, prezentuje m.in. tendencję popytu na wyroby Spółki. Zanotowano wzrost w miesiącach luty-marzec pomimo skomplikowanej sytuacji formalno-prawnej i finansowej AQT Water w tym okresie, oraz pomimo niekorzystnych warunków atmosferycznych, na które wrażliwa jest sprzedaż w branży, w której operuje AQT.

Istotnym odchyleniem od uzyskanych przychodów w układzie porównawczym jest styczeń 2020, w którym Spółka sfinalizowała kontrakt na budowę przydomowych oczyszczalni w gminie Wodzisław (kontrakt zrealizowany w 2019r.). Wartość zrealizowanej sprzedaży w styczniu 2020 w odniesieniu do przytoczonego kontraktu, wyniosła 470 tys. zł., stąd dysproporcja przychodów w styczniu 2020/21. Pozostała sprzedaż w I kwartale 2020 i 2021 roku bazowała na bieżącej strukturze dystrybucyjnej.

Wielkość sprzedaży w pierwszym kwartale jest również ściśle skorelowana z warunkami atmosferycznymi. Produkty Spółki to przede wszystkim wyroby budowlane, a ich instalacja i montaż są kwalifikowane jako prace ziemne. W okresie zimowym, w czasie mrozów i opadów śniegu prace ziemne są wstrzymywane, co negatywnie wpływa na popyt i przychody Spółki. W 2021 aura zimowa nie sprzyjała pracom ziemnym, a co za tym idzie, również sprzedaży produktów Spółki. W przeciwieństwie do roku 2020, w którym okres zimowy nie był uciążliwy atmosferycznie. Z uwagi na powyższe kwestie, wynik sprzedaży w 1 kwartale 2021 roku nie można zaliczyć do nieudanych. Jego wielkość w pewnym stopniu została ograniczona w pierwszym okresie I kwartału ale całkowita wartość pozwala stwierdzić, że Spółka stabilizuje się pod kątem sprzedażowym, a dynamika sprzedaży uzyskana w marcu świadczy o właściwym przygotowaniu organizacji do rozpoczynającego się sezonu.

Wynik operacyjny uzyskany z działalności w pierwszym kwartale jest charakterystyczny dla okresu zimowego w tego typu działalności w branży. Różnice w zysku w układzie porównawczym (2020/21) wynikają ze sprzedaży w styczniu 2020 roku zadania inwestycyjnego o wartości 470 tys. (Wodzisław), którego całkowity koszt realizacji poniesiony został w 2019 roku.

Wzrósł poziom zapasów, na ich wartość wpływały prognozy sprzedaży oraz makroekonomiczna sytuacja związana z dynamicznym wzrostem cen surowców do produkcji zbiorników oraz wzrost cen półproduktów i podzespołów. W ten sposób Spółka zabezpieczyła ciągłość produkcyjną oraz płynność dostaw towarów do klientów oraz wykreowała przewagę konkurencyjną poprzez wysoką dostępność i krótki termin realizacji zamówień.

#### **4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.**

Sprawozdanie finansowe AQT Water S.A. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. W pierwszym kwartale 2020 r. Spółka nie wprowadziła zmian do polityki rachunkowości.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności:

##### **A. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne**

Wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

##### **B. środki trwałe w budowie**

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania.

Wartość środków trwałych w budowie powiększają różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań, służących finansowaniu zakupu lub budowy środka trwałego, za okres realizacji inwestycji.

Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań po oddaniu środków trwałych w budowie do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

##### **C. zapasy**

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy

aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, należności, roszczenia, zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

#### **D. należności i zobowiązania**

Wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.  
E. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej

#### **F. kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej statucie i wpisanej w rejestrze sądowym**

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy Spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

**G. kapitał zapasowy** tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

#### **H. rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania**

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

**I. rezerwy** tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

**J.** W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### **Wynik finansowy**

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

**A.** Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim przychody ze sprzedaży oczyszczalni przydomowych produkowanych przez Spółkę.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

**B.** Przychody z niezakończonych usług budowlanych (zasady ustalania przychodów i kosztów z niezakończonych usług budowlanych na dzień bilansowy) określa się według znowelizowanego krajowego standardu rachunkowości nr 3 „niezakończone usługi budowlane” (Dz. Urz. Min. Fin. z 2009 r. Nr 16, poz. 88). Stopień zaawansowania Spółka określa według metody wymienionej w art. 34a ust. 2 ustawy, tj. Poprzez ustalenie kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodów w całkowitych kosztach wykonania usługi.

**C.** Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

**D.** Podatek dochodowy w księgach wykazuje się jako wartość bieżącą i odroczoną.

## **5. ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA - WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI**

Pomimo niesprzyjających okoliczności i sytuacji w jakiej Spółka funkcjonowała w I kwartale br. Spółce udało utrzymać dobre relacje biznesowe z dotychczasowymi klientami i dostawcami. Najwięksi odbiorcy w kraju i za granicą potwierdzili kontynuację współpracy z AQT. Żadna z umów handlowych dotychczas realizowanych przez Spółkę nie została zerwana.

Spółka w pierwszym kwartale pozyskała nowego klienta w Słowenii, z którym zrealizowane zostały pierwsze transakcje. W zakresie eksportu rozpoczęte zostały rozmowy z potencjalnym Partnerem AQT w Finlandii. Zarząd Spółki w ramach priorytetów własnych ma na celu zwiększyć poziom przychodów również w obszarze eksportu, który ma istotny wpływ na wzrost poziomu realizowanych marż.

Dodatkowo, Spółka jest w trakcie negocjacji warunków współpracy z dwoma ogólnokrajowymi strukturami handlowymi, które mogą w znaczący sposób wzmocnić pozycję AQT na rynku krajowym.

Jednym z zasadniczych priorytetów Zarządu w 2021 roku jest zbudowanie nowego kanału dystrybucji opartego o handel internetowy, e-commerce. Poza klasycznym modelem współpracy, tj. dostarczeniem produktów do istniejących sklepów internetowych w modelu B2B, Spółka pracuje nad modelem uruchomienia własnej platformy sprzedażowej (e-deszczowka.com). Pod uwagę brany jest również model akwizycji podmiotu już funkcjonującego na rynku handlu internetowego.



W tym zakresie Zarząd prowadzi wstępne rozmowy z dwoma funkcjonującymi podmiotami o ugruntowanej pozycji rynkowej w e-commerce.

## **6. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ.**

Spółka nie publikowała prognoz sprzedaży.

## **7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.**

Spółka nie rozpoczęła inwestycji w I kwartale 2021 roku.

## **8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWACH - W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI**

Spółka na bieżąco analizuje możliwości skorzystania z zewnętrznych środków unijnych w zakresie wsparcia i rozwoju innowacji w działalności przedsiębiorstwa na dwóch płaszczyznach: innowacji i rozwoju produktowego, wyrobów wytwarzanych przez AQT oraz innowacyjnych procesów wewnątrz-organizacyjnych usprawniających działalność spółki, poprzez zastosowanie m.in. nowoczesnych narzędzi i systemów zarządzania produkcją i sprzedażą.

Spółka planuje na przełomie III i IV kwartału bieżącego roku rozpocząć wdrożenie nowego systemu komputerowego zarządzania produkcją, sprzężonego online z systemem księgowym i sprzedażowym. System w czasie rzeczywistym, również na urządzeniach mobilnych, umożliwi pracę na wszystkich poziomach organizacyjnych działalności AQT. Wprowadzenie systemu ma na celu skrócenie procesów sprzedażowo-logistycznych, skrócenie czasu realizacji zamówienia oraz ułatwi zarządzanie kosztami działalności produkcyjno-handlowej.

Spółka podjęła wstępne rozmowy z jednym z bardzo interesujących, innowacyjnych STARTUP-ów, który zajmuje się programowaniem procesów obiegu nieczystości płynnych pochodzących m.in. z przydomowych oczyszczalni, kontrolą ich przepływu i transportu od miejsca ich wytworzenia do miejsca ich finalnej neutralizacji. Wieloetapowy i wieloskładnikowy system oparty jest o program komputerowy i aplikacje mobilne, które również umożliwiają komunikację online z użytkownikiem np. przydomowej oczyszczalni ścieków. Spółka bada możliwości zastosowania niniejszego systemu w ramach bieżącej działalności sprzedażowej i posprzedażowej AQT. Na chwilę obecną podpisane zostało NDA z przedmiotowym STARTUP-em i strony szukają efektywnych, synergicznych połączeń biznesowych oraz potencjalnego modelu współpracy. W chwili podjęcia przez Zarząd decyzji o zaangażowaniu się w niniejszy projekt operacyjny lub kapitałowo Spółka poinformuje o tym szczegółowo w stosownym raporcie bieżącym.

**9. OPIS ORGANIZACJI - KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.**

Spółka nie tworzy Grupy Kapitałowej.

**10. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.**

Spółka nie publikuje skonsolidowanych sprawozdań, bowiem nie tworzy Grupy Kapitałowej.

**11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.**

<b>ETATY</b>	<b>AQT WATER SA</b>
<b>ŚREDNIA W KWARTALE</b>	19 osób
<b>NA DZIEŃ 31.03.2021</b>	20 osób