



AQT Water

RAPORT OKRESOWY KWARTALNY

AQT Water S.A.

I kwartał 2020 roku

(dane za okres od 1 stycznia 2020 do 31 marca 2020 roku)

Woda

**NASZ SPRAGNIONY
ŚWIAT**

Podobno kiedy człowiekowi bardzo chce się pić, a brakuje wody, powinien przypomnieć sobie pierwszy raz, kiedy ją świadomie pił, i skupić się na tej myśli. To pomaga przetrwać...

Dopiero w takich chwilach człowiek Zachodu docenia stan „oczywisty” swojego życia. Woda jest właśnie takim oczywistym jego elementem.

Nie myślimy na co dzień o tym, jak ważna jest dla naszego istnienia. Zapominamy, że rokrocznie z powodu braku dostępu do czystej wody pitnej umiera 190 mln dzieci poniżej 5. roku życia, że ponad miliard ludzi na świecie korzysta ze skażonych źródeł. Statystyki aż krzyczą! A woda to przecież „matryca życia”. Wszystkie organizmy żywe potrzebują choćby jej odrobiny, żeby funkcjonować.

Nie wiem, ilu z nas ma świadomość, że w klimacie umiarkowanym jesteśmy w stanie przeżyć bez wody 7 dni. Przy wysiłku i wyższej temperaturze - jeszcze krócej... Dlatego naszym obowiązkiem jest szanować jej zasoby, eliminować niepotrzebne zużycie. Brzmi jak truizm? Pewnie tak, ale świadomość ekologiczna w naszych czasach jest bardzo ważna, choć w Polsce nadal, niestety, nie jest w modzie.

Te słowa napisała Martyna Wojciechowska w kwietniu 2010 roku. Te słowa wtedy jeszcze brzmiące jak głos na pustkowiu, były naszym przewodnikiem od samego początku istnienia spółki - wtedy jeszcze pod nazwą „aquatech” - „technologie wodne”. Od samego początku rozwijamy technologie wodne, oczyszczania wody, retencji wody, oczyszczania wody.

Dlatego zachęcam Państwa do zapoznania się z zawartością niniejszego raportu kwartalnego spółki AQT Water S.A., pierwszego - gdy problem braku wody został tak bardzo nagłośniony w mediach.

Zapewne część z Państwa w trakcie tej lektury będzie miała ochotę na herbatę lub kawę. I kiedy tak będziecie sobie lali wodę z kranu do czajnika, pomyślcie o tym, że są miejsca na świecie, gdzie wody naprawdę brakuje.

Wojciech Babiński
Prezes Zarządu AQT Water S.A.
www.aqtwater.com

SPIS TREŚCI

1. Podstawowe informacje o spółce	3
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie o spółce	4
3. Jednostkowy rachunek zysków i strat	5
4. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych.	7
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym AQT Water S.A.	8
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	8
7. Istotne dokonania lub niepowodzenia - wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	11
8. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz	13
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Spółki oraz harmonogramu ich realizacji	13
10. Informacje na temat aktywności w zakresie inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwach - w obszarze rozwoju prowadzonej działalności	13
11. Opis organizacji - kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	13

12. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych 13
13. Informacja o strukturze akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu 14
14. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Spółkę, w przeliczeniu na pełne etaty 14

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Siedziba spółki	ul. Złota 7/18, 00-019 Warszawa
Telefon	86 218 03 29
Email	hello@aqtwater.com
Strona internetowa	www.aqtwater.com
NIP	718-20-97-870
REGON	200270615
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	KRS 0000613366, Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Zarząd	Prezes Zarządu Wojciech Babiński Członek Zarządu Maciej Pawluk
Rada Nadzorcza	Katarzyna Budzik Katarzyna Jahan
Oddział w Łomży	Zakład Produkcyjny, ul. Poznańska 148A, 18-400 Łomża

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, kapitał Spółki jest opłacony w całości i wynosi 118.000 złotych.

Składa się na niego 1.118.000 akcji o wartości nominalnej 0.10 zł każda:

- Seria A: 1.000.000 akcji zwykłych
- Seria B: 50.000 akcji zwykłych
- Seria C: 130.000 akcji zwykłych

Ważne informacje z okresu sprawozdawczego:

W pierwszym kwartale 2020 roku z Rady Nadzorczej odeszli:

Pan Zbigniew Kwiatkowski (w dniu 15 stycznia 2020 roku), o czym Emitent komunikował w systemie ESPI komunikatem nr 1/2020,

Pan Tomasz Kozłowski (w dniu 8 marca 2020 roku), o czym Emitent komunikował w systemie ESPI komunikatem nr 10/2020,

Pan Robert Kwiatkowski (w dniu 3 czerwca 2020 roku), o czym Emitent komunikował w systemie ESPI komunikatem nr 15/2020,

W związku z powyższym Rada Nadzorcza na dzień publikacji raportu składa się z 2 członków.

Nowi członkowie Rady Nadzorczej zostaną powołani na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, zgodnie z dyspozycją Akcjonariuszy.

W dniu 31 stycznia 2020 roku Zarząd Spółki rozwiązał również umowę z Autoryzowanym Doradcą Giełdowym - DSBJ S.A. (informacja w komunikacie nr 6/2020 z dnia 09 lutego 2020 roku), i podpisał umowę z nowym Autoryzowanym Doradcą Giełdowym - Partners&Ventures Sp. Z o.o. (informacja w komunikacie z dnia 11 lutego 2020 roku).

Zmiana Autoryzowanego Doradcy podyktowana była planami rozwoju spółki w okresie najbliższych 12 - 18 miesięcy.

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE O SPÓŁCE

Jednostkowy bilans AQT Water S.A. (dane w PLN)

		STAN NA DZIEŃ	
		31.03.2020	31.03.2019
	AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	5 571 103,82 zł	6 249 604,89 zł
I	Wartości niematerialne i prawne	36 866,67 zł	80 604,81 zł
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 338 454,36 zł	5 985 809,27 zł
III	Należności długoterminowe	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	195 782,79 zł	183 190,81 zł
B	Aktywa obrotowe	7 279 743,63 zł	8 427 804,65 zł
I	Zapasy	1 190 688,15 zł	1 278 499,12 zł
II	Należności krótkoterminowe	3 121 825,47 zł	2 470 375,99 zł
III	Inwestycje krótkoterminowe	311 919,33 zł	3854,42 zł
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 655 310,68 zł	4 675 075,12 zł
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	12 850 847,45 zł	14 677 409,54 zł

		STAN NA DZIEŃ	
		31.03.2020	31.03.2019
PASYWA			
A	Kapitał własny	8 333 737,19 zł	5 903 161,48 zł
I	Kapitał podstawowy	118 000,00 zł	118 000,00 zł
II	Kapitał zapasowy	6 384 320,09 zł	4 196 012,20 zł
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
IV	Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 748 705,16 zł	2 188 307,89 zł
VI	Zysk (strata) netto	82 711,94 zł	-599 158,61 zł
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 517 110,26 zł	8 774 248,06 zł
I	Rezerwy na zobowiązania	483 129,33 zł	493 129,33 zł
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	620 171,75 zł
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 535 909,14 zł	4 911 722,14 zł
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 498 071,79 zł	2 749 224,84 zł
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	2 749 224,84 zł
	Pasywa ogółem	12 850 847,45 zł	14 677 409,54 zł

3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(dane w PLN)

	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA ZA OKRES			
		01.01.2020 do 31.03.2020	01.01.2019 do 31.03.2019	01.01.2020 do 31.03.2020	01.01.2019 do 31.03.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 364 206,86 zł	2 109 284,79 zł	364 206,86 zł	2 109 284,79 zł
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 364 206,86 zł	2 421 475,26 zł	364 206,86 zł	2 421 475,26 zł
II	Zmiana stanu produktów	-23 517,58 zł	-323 317,08 zł	-23 517,58 zł	-323 317,08 zł
III	Koszt wytworzenia produktów na własną potrzebę jednostki	2 589,75 zł	8 491,75 zł	2 589,75 zł	8 491,75 zł
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 927,83 zł	2634,86 zł	20 927,83 zł	2634,86 zł
B	Koszty działalności operacyjnej	1 371 952,81 zł	2 702 703,08 zł	371 952,81 zł	2 702 703,08 zł
I	Amortyzacja	100 229,82 zł	152 635,16 zł	100 229,82 zł	152 635,16 zł
II	Zużycie materiałów i energii	123 258,73 zł	1 289 064,78 zł	123 258,73 zł	1 289 064,78 zł
III	Usługi obce	182 564,35 zł	552 087,80 zł	182 564,35 zł	552 087,80 zł
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 975,59 zł	10 557,21 zł	10 975,59 zł	10 557,21 zł
V	Wynagrodzenia	375 519,27 zł	480 109,89 zł	375 519,27 zł	480 109,89 zł

VI	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	65 404,12 zł	94 583,45 zł	65 404,12 zł	94 583,45 zł
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	150 424,97 zł	122 682,78 zł	150 424,97 zł	122 682,78 zł
VII I	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	363 575,96 zł	982,01 zł	363 575,96 zł	982,01 zł
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-7745,95 zł	-593 418,29 zł	-7745,95 zł	-593 418,29 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	88 688,00 zł	102 671,38 zł	88 688,00 zł	102 671,38 zł
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	20 325,21 zł	0,00 zł	20 325,21 zł
II	Dotacje	0,00 zł	76 956,62 zł	0,00 zł	76 956,62 zł
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV	Inne przychody operacyjne	88 688,00 zł	5389,55 zł	88 688,00 zł	5389,55 zł
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	34 592,95 zł	0,00 zł	34 592,95 zł
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	0,00 zł	-	0,00 zł
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	0,00 zł	-	0,00 zł
III	Inne koszty operacyjne	0,00 zł	34 592,95 zł	0,00 zł	34 592,95 zł
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)	80 942,05 zł	-525 339,86 zł	80 942,05 zł	-525 339,86 zł
G	Przychody finansowe	2395,00 zł	0,09 zł	2395,00 zł	0,09 zł
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	0,00 zł	-	0,00 zł
II	Odsetki, w tym:	0,00 zł	0,09 zł	0,00 zł	0,09 zł

III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	0,00 zł	-	0,00 zł
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	0,00 zł	-	0,00 zł
V	Inne	2395,00 zł	0,00 zł	2395,00 zł	0,00 zł
H	Koszty finansowe	625,11 zł	73 818,84 zł	625,11 zł	73 818,84 zł
I	Odsetki, w tym:	0,00 zł	58 764,26 zł	0,00 zł	58 764,26 zł
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	0,00 zł	-	0,00 zł
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	0,00 zł	-	0,00 zł
IV	Inne	625,11 zł	15 054,58 zł	625,11 zł	15 054,58 zł
I	Zysk (strata) brutto (F+G+H)	82 711,94 zł	-599 158,61 zł	82 711,94 zł	-599 158,61 zł
J	Podatek dochodowy	-	0,00 zł	0	0,00 zł
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	82 711,94 zł	-599 158,61 zł	82 711,94 zł	-599 158,61 zł

4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (dane w PLN)

	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES			
		01.01.2020 do 31.03.2020	01.01.2019 do 31.03.2019	01.01.2020 do 31.03.2020	01.01.2019 do 31.03.2019
A	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-	-	-
I	Zysk (strata) netto	82 711,94 zł	-599 158,61 zł	82 711,94 zł	-599 158,61 zł
II	Korekty razem	0,00 zł	823 440,48 zł	0,00 zł	823 440,48 zł
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	82 711,94 zł	224 281,87 zł	82 711,94 zł	224 281,87 zł
B	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	0	-	0
I	Wpływy	0,00 zł	20 325,30 zł	0,00 zł	3000,84 zł
II	Wydatki	0,00 zł	60 613,50 zł	0,00 zł	149 949,64 zł
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00 zł	-40 288,20 zł	0,00 zł	-146 948,80 zł
C	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	0	-	0
I	Wpływy	2395,00 zł	628 408,10 zł	2395,00 zł	628 408,10 zł
II	Wydatki	625,11 zł	2 332 791,10 zł	625,11 zł	2 332 791,10 zł
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1769,89 zł	-1 704 383,00 zł	1769,89 zł	-1 704 383,00 zł

D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	84 481,83 zł	-1 520 389,33 zł	84 481,83 zł	-1 627 049,93 zł
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	84 481,83 zł	1 520 389,33 zł	84 481,83 zł	1 520 389,33 zł
F	Środki pieniężne na początek okresu	637 026,06 zł	1 524 243,75 zł	637 026,06 zł	1 524 243,75 zł
G	Środki pieniężne na koniec okresu	721 507,89 zł	3854,42 zł	721 507,89 zł	3854,42 zł

5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM AQT WATER

S.A.

(dane w PLN)

		WYSZCZEGÓLNIENIE 0			
		01.01.2020 do 31.03.2020	01.01.2019 do 31.03.2019	01.01.2020 do 31.03.2020	01.01.2019 do 31.03.2019
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 213 211,85 zł	6 502 320,09 zł	8 213 211,85 zł	6 502 320,09 zł
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	8 213 211,85 zł	6 502 320,09 zł	8 213 211,85 zł	6 502 320,09 zł
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8333 737,19 zł	5 903 161,48 zł	8333 737,19 zł	5 903 161,48 zł
IV	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 333 737,19 zł	5 903 161,48 zł	8 333 737,19 zł	5 903 161,48 zł

6. 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 czwartym kwartale 2019 r. Spółka nie wprowadziła zmian do polityki rachunkowości.

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

b. 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.

c. 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.

d. 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.

e. należności i zobowiązania

Wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej

- g. 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.

- h. 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.

- i. rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

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

- j. 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.

- k. 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.

1. 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.

2. 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.

3. 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.
4. Podatek dochodowy w księgach wykazuje się jako wartość bieżącą i odroczoną.

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

Zgodnie z planami Spółki, ograniczone zostały aktywności Emitenta w sektorze przetargów Jednostek Samorządu Terytorialnego na rzecz szerokiej obecności w sieciach sprzedażowych (Onninen-Kesko Group, OBI, Leroy Merlin, Saint Gobain) oraz mocnego rozwoju eksportu technologii. Powodami tego działania (prowadzonego w ciągu ostatnich dwóch lat, a zakończonego w 3 kwartale 2020 roku) były:

- a) Negatywne skutki udziału w przetargach JST, obarczone niskimi marżami,

- b) konieczność wydatkowania dużych wartości środków pieniężnych na realizację kontraktów w okresach dłuższych niż 9 miesięcy (częstokrot - nawet ponad rocznych),
- c) Duże niebezpieczeństwo wzrostu kosztów w okresie realizacji inwestycji,

Z kolei aktywności całego Zarządu w zakresie obecności produktów spółki w sieciach sprzedaży zaowocowały podpisaniem umów z czołowymi sieciami europejskimi, co z kolei przełożyło się na:

- a) Zwiększenie marży Emitenta,
- b) Skrócenie terminów płatności,
- c) Bezpieczeństwo finansowe Emitenta, związane ze zwiększonym popytem na produkty spółki (szczególnie te oparte o technologie retencji wody).

Szczególnie widoczne jest to w porównaniu kwartałów 1Q2019 do 1Q2020. Kwartał roku 2019 oparty był w prawie 75% o sprzedaż kontraktową skierowaną do JST, podczas gdy kwartał roku 2020 - już wyłącznie o sprzedaż sieciową. Zmniejszeniu uległy obroty, ale jednocześnie - spółka zanotowała zysk na koniec kwartału 1/2020. Wzrosła rentowność przeprowadzanych transakcji, poprawiła się płynność Spółki, a także zoptymalizowano koszty działalności oraz procesy wewnątrz-organizacyjne. Efektem tego jest dodatni wynik z działalności operacyjnej po 1 kwartale 2020, który w latach poprzedzających obarczony był dużą stratą. Zmniejszenie obrotów spowodowane było też okresem zimowym, w którym naturalnym jest mniejsza aktywność w sektorze budownictwa.

Pan Zbigniew Kwiatkowski (w dniu 15 stycznia 2020 roku) zrezygnował z zasiadania w Radzie Nadzorczej Emitenta, o czym Emitent komunikował w systemie ESPI komunikatem nr 1/2020,

Pan Tomasz Kozłowski (w dniu 8 marca 2020 roku) zrezygnował z zasiadania w Radzie Nadzorczej Emitenta, o czym Emitent komunikował w systemie ESPI komunikatem nr 10/2020,

Pan Robert Kwiatkowski (w dniu 3 czerwca 2020 roku) zrezygnował z zasiadania w Radzie Nadzorczej Emitenta, o czym Emitent komunikował w systemie ESPI komunikatem nr 15/2020,

W związku z powyższym Rada Nadzorcza na dzień publikacji raportu składa się z 2 członków.

Nowi członkowie Rady Nadzorczej zostaną powołani na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, zgodnie z dyspozycją Akcjonariuszy.

W dniu 31 stycznia 2020 roku Zarząd Spółki rozwiązał również umowę z Autoryzowanym Doradcą Giełdowym - DSBJ S.A. (informacja w komunikacie nr 6/2020 z dnia 09 lutego 2020 roku), i podpisał umowę z nowym Autoryzowanym Doradcą Giełdowym - Partners&Ventures Sp. Z o.o. (informacja w komunikacie z dnia 11 lutego 2020 roku)

W dniu 30 stycznia 2020 roku Emitent otrzymał patent na technologię: „sposób otrzymywania wysokojakościowych frakcji węglowodorowych”. Jest to innowacyjne na poziomie światowym rozwiązanie w zakresie przetwarzania odpadowych tworzyw (m.in. sztucznych) o skuteczności przekraczającej 99%. Alternatywne metody pozyskiwania frakcji olejowej i benzynowej z odpadów tworzyw sztucznych, jak również uwarunkowania prawne oraz konkurencyjna cena i wysoka ich jakość stanowią istotne argumenty za zastosowaniem proponowanego substytutu wysokojakościowych frakcji węglowodorowych (inaczej: ropy naftowej), tym bardziej biorąc pod uwagę fakt, iż cena wytworzonego przez odbiorcę paliwa jest uzależniona od ceny ropy naftowej. Jest to istotne również z uwagi na plany spółki w zakresie rozwoju działalności w rejonie zatocze perskiej.

W skrócie - technologia ta pozwala zamienić plastikowe śmieci (każdy rodzaj) na biopaliwo.

W dniu 27 lutego 2020 roku AQT Water S.A. nabył 100% udziałów spółki technologicznej Weridon Sp. z o.o. za kwotę 6000 złotych.

Poprzez realizację tej transakcji, właścicielem wszystkich technologii opracowanych wcześniej w spółce WERIDON Sp. Z o.o. jest wyłącznie AQT Water S.A. Transakcja została zrealizowana z uwagi na fakt, że WERIDON Sp. Z o.o. zakończyła proces tworzenia technologii smart contracts opartej na łańcuchu blockchain. Blockchain opracowany przez WERIDON Sp. Z o.o. został ukierunkowany na:

- Smart contract związany z analizowaniem i przewidywaniem susz hydrologicznych oraz udostępnianiem dla właścicieli sieci dystrybucyjnych informacji na ten temat (technologie racjonalizacji zużycia wody),
- - Kontrola, ewidencjonowanie, walidacja łańcucha logistycznego dla transportu odpadów od miejsca jego wytwarzania, poprzez miejsca ich przetwarzania oraz recykling,

WERIDON Sp. Z o.o. jest również twórcą technologii ukierunkowanych na oszczędności i oczyszczanie wody przeznaczonej do picia:

- Technologia tzw. Poławiacza mgły - bezprądowego urządzenia pozyskującego wodę, które bazuje na różnicach temperatur
- Technologia bezprądowego i nie-chemicznego uzdatniania wody przeznaczonej do picia,

Do dnia publikacji raportu sprawozdawczego za 1 kwartał 2020 roku Emitent podpisał umowy na dostawy swoich produktów do sieci handlowych:

Leroy Merlin (w dniu 30 kwietnia 2020 roku)

OBI (w dniu 18 maja 2020 roku)

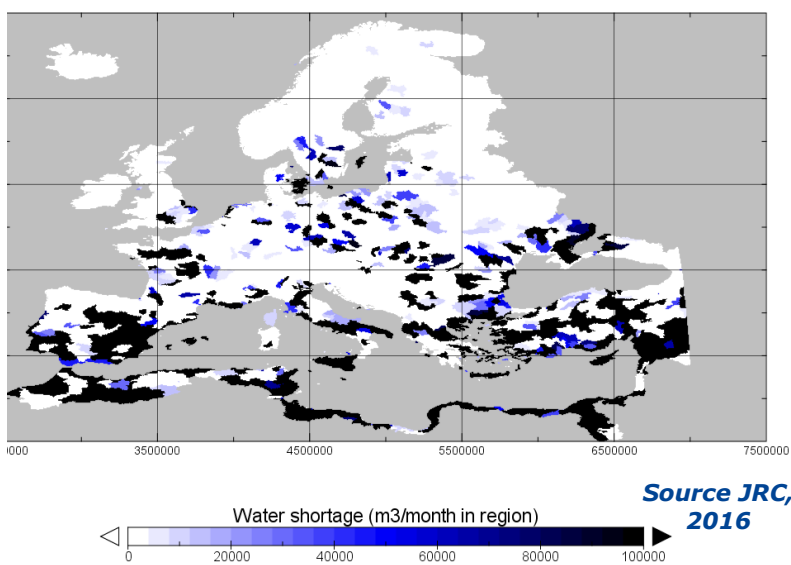
Podpisana została również umowa na adaptację technologii AQT Water dla zbiorników retencyjnych z klientem z zatoki perskiej.

Na przełomie kwietnia i maja 2020 roku rozpoczęły się zapisy na dopłaty do zbiorników retencyjnych (m.in. produkowanych przez AQT water). Zasadą współfinansowania jest zakup zbiornika certyfikowanego, który będzie retencjonował nadmiar wody wykorzystanej w późniejszym okresie w sytuacji suszy. Dopłaty są realizowane z programów:

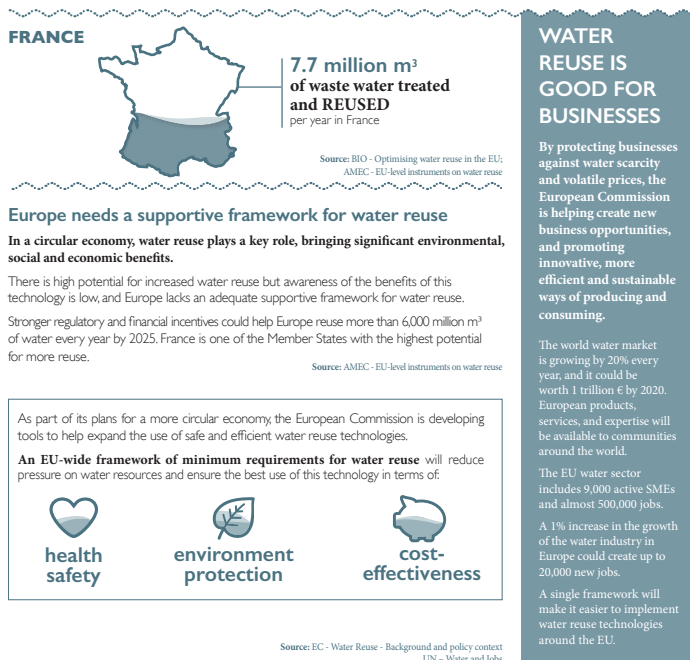
Krajowego „moja woda” w wysokości od 4 tys do 10 tys (do jednej instalacji zbiornika retencyjnego),

regionalnego/lokalnego - w wysokości do 5 tys złotych do jednej instalacji.

Na następnym infografice przedstawiono niedobory wody na terenie Unii Europejskiej (źródło: konferencja PIA, 2017 rok)



Oraz punkt do którego Polska dąży (poziom retencji i odzyskiwania wody we Francji).



Spółka otrzymała kolejną nagrodę Ministra Środowiska GREEN EVO. W tej edycji nagrodzoną została technologia QUMKAM (Smart Set SBR), system adaptacyjny umożliwiający rozbudowanie szamba lub osadnika gnilnego do ełno-biologicznego systemu SBR zgodnego z EN 12566-3.

Zgodnie z informacją zawartą w Raporcie okresowym za IVQ 2019 dotyczącą przeglądu opcji strategicznych Zarząd Emitenta podjął decyzję o zawarciu umowy NDA z jednym z potencjalnych inwestorów. Dane niniejszej umowy zostaną podane w oddzielny raporcie po podpisaniu stosownych dokumentów

8. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ

Spółka nie publikowała prognoz sprzedaży.

9. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Spółka nie rozpoczęła w pierwszym kwartale inwestycji.

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

Przyjęta przez Zarząd strategia dalszego rozwoju Spółki w ciągu najbliższych lat przewiduje ponoszenie znacznych nakładów inwestycyjnych na kontynuację prowadzonych prac badawczo-rozwojowych związanych z technologiami oszczędzania i oczyszczania wody.

Spółka przewiduje, że zasadniczymi źródłami finansowania strategii rozwoju będą środki pozyskane z bieżącej działalności (sprzedaży), oraz, w coraz mniejszym już stopniu, dotacje z funduszy unijnych i krajowych. Spółka nie wyklucza współfinansowania nakładów inwestycyjnych przez kontrahenta (rozmowy w zakresie takiej współpracy są prowadzone od końca stycznia 2020 roku - o finalizacji jej Zarząd będzie komunikował oddzielnym raportem).

Spółka z dużym efektem rozwija technologie m.in. dezynfekcji wody przeznaczonej do picia opartej na technologiach fotowoltaicznych (możliwość zastosowania nawet na terenach pustynnych bez dostępu do prądu) oraz technologię tzw. Poławiacza wilgoci (urządzenia które wychwytyje wodę z atmosfery, bazując na różnicach temperatur).

Spółka zależna - WERIDON Sp. Z o.o. zakończyła prace wdrożeniowe modelowania za pomocą tzw. łańcucha smart-kontrakt susz hydrologicznych i umożliwiającego zwiększenie retencji wody na terenach zagrożonych jej niedoborem.

11. OPIS ORGANIZACJI - KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

12. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej, w związku z czym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

UWAGA. Począwszy od kwartału drugiego 2020 roku, spółka będzie publikowała raporty skonsolidowane dla grupy kapitałowej AQT, w skład której wchodzi:

AQT Water S.A. - spółka „matka”

Weridon Sp. Z o.o. - spółka zależna od AQT Water S.A.

13. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE	ILOŚĆ GŁOSÓW NA WZA	UDZIAŁ W GŁOSACH NA WZA
WOJCIECH BABIŃSKI	696 890	59,06%	696 890	59,06%
BEATA BABIŃSKA	211 309	17,91%	211 309	17,91%
MACIEJ PAWLUK	59 000	5,00%	59 000	5,00%
POZOSTALI	212 801	18,03%	212 801	18,03%
RAZEM	1 180 000	100,00%	1 180 000	100,00%

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

ETATY	AQT WATER S.A.
ŚREDNIA W KWARTALE	24
NA DZIEŃ 31.12.2018	24
NA DZIEŃ 31.06.2019	24

NOTA O EMITENCIE



AQT Water S.A. jest spółką technologiczną specjalizującą się w technologiach oczyszczania wody i ścieków oraz technologiach małej i średniej retencji.

Poprzez swoich przedstawicieli dociera do każdego regionu świata - technologie AQT Water pracują w takich krajach jak Papua Nowa Gwinea, Jordania, Chile, Mongolia.

Spółka jest czterokrotnym Laureatem Nagrody Ministra Środowiska GREENEVO - nagrody udzielanej dla najbardziej innowacyjnych zielonych firm technologicznych. Jest również właścicielem 14 patentów i zgłoszeń patentowych.