

# **AQUA S.A.**

**Raport Roczny**

za 2022 rok

## SPIS TREŚCI

1.	LIST PREZESA ZARZĄDU AQUA S.A. DO AKCJONARIUSZY.....	3
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	4
2.1.	INFORMACJA O PREZENTACJI DANYCH.....	4
2.2.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	5
3.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2022 ROK.....	6
4.	SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2022 ROK.....	6
5.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU.....	6
6.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU.....	6
7.	OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA I RAPORT.....	7
8.	ZASADY ŁADU KORPORACYJNEGO.....	7
9.	ZATWIERDZENIE DO PUBLIKACJI.....	7

## 1. LIST PREZESA ZARZĄDU AQUA S.A. DO AKCJONARIUSZY



Rok 2022 to czas wielu nowych trudnych wyzwań dla Spółki AQUA. Wybuch wojny w Ukrainie, wzrost inflacji, wysoki poziom stóp procentowych, cen energii, presja pracowników na wzrost wynagrodzeń - wszystkie te elementy wpłynęły na skokowy wzrost kosztów funkcjonowania Spółki.

Zarząd Spółki skupił się na optymalizacji działania poprzez modernizację systemu ogrzewania, montaż instalacji fotowoltaicznej, kontynuację inwestycji w wymianę sprzętu IT i zakupy nowoczesnego oprogramowania oraz wsparcie rozwoju zawodowego pracowników Spółki.

Dzięki wdrożonym zmianom, a także zaangażowaniu wszystkich pracowników, Spółka utrzymała zbliżony poziom wyników do roku 2021. W roku 2022 podpisaliśmy nowe umowy, których wartość wyniosła 2.974 770,8 tys. zł, a bieżący portfel zleceń na lata 2023-2024 wynosi 10.512,0 tys. zł.

Zarząd AQUA, podobnie jak w roku ubiegłym, pozytywnie ocenia perspektywy rozwoju Spółki w najbliższych latach, jednak czynniki, takie jak wybuch wojny w Ukrainie, wzrost inflacji, wysoki poziom stóp procentowych, cen energii, presja pracowników na wzrost wynagrodzeń, mają negatywny wpływ na bieżące funkcjonowanie AQUA S.A.

Brak do dnia dzisiejszego wdrożenia Krajowego Planu Odbudowy, a także opóźnienie realizacji budżetu Unii Europejskiej na lata 2021-2027 negatywnie wpływa na rynek zamówień w obszarze działalności AQUA S.A., może się to przyczynić do spadku portfela zamówień Spółki w latach 2024-2025 i mieć ujemny wpływ na wyniki finansowe.

Józef Kozikowski  
Prezes Zarządu AQUA S.A.

## 2. WYBRANE DANE FINANSOWE

### 2.1. INFORMACJA O PREZENTACJI DANYCH

Poniższe tabele przedstawiają wybrane dane finansowe Emitenta za lata 2022 i 2021. Dane te powinny być analizowane w oparciu o informacje dotyczące czynników wpływających na prowadzoną przez Emitenta działalność oraz w kontekście sprawozdań finansowych załączonych do niniejszego raportu rocznego. Dane finansowe prezentowane zgodnie z ustawą o rachunkowości pochodzą ze zbadanego przez Biegłego Rewidenta sprawozdania finansowego.

Kwoty prezentowane w PLN przeliczone zostały na EURO wg. następujących zasad:

- poszczególne pozycje Bilansu – przeliczono po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego na dzień bilansowy:

- na dzień 30/12/2022 r.: 1 EUR = 4,6899 PLN (wg Tabeli nr 252/A/2022 z 30.12.2022r.)

- na dzień 31/12/2021 r.: 1 EUR = 4,5994 PLN (wg Tabeli nr 254/A/2021 z 31.12.2021r.)

- poszczególne pozycje Rachunku Zysków i Strat oraz Rachunku przepływów pieniężnych – przeliczone po kursie reprezentującym średnią arytmetyczną średnich kursów Narodowego Banku Polskiego na ostatni dzień każdego z miesięcy:

- w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku: 1 EUR = 4,6872 PLN,

- w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku: 1 EUR = 4,5670 PLN,

Dla celów prezentacji danych w poszczególnych tabelach niniejszego raportu, niektóre dane zostały zaokrąglone.

## 2.2. WYBRANE DANE FINANSOWE

WYSZCZEGÓLNIENIE (Z BILANSU)	PLN		EUR	
	na dzień 31/12/2022	na dzień 31/12/2021	na dzień 31/12/2022	na dzień 31/12/2021
I. Aktywa trwałe	1.872.792,04	1.914.530,19	399.324,52	416.256,51
II. Należności krótkoterminowe	13.390.430,59	13.685.061,74	2.855.163,35	2.975.401,52
III. Inwestycje krótkoterminowe	67.827,33	1.240.328,31	14.462,43	269.671,77
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4.405.840,63	2.642.791,33	939.431,68	574.594,81
V. Kapitał własny	4.223.533,19	3.987.394,83	900.559,33	866.938,05
VI. Rezerwy na zobowiązania	1.611.285,72	1.480.973,34	343.565,05	321.992,73
VII. Zobowiązania krótkoterminowe	13.613.143,19	13.582.276,70	2.902.651,06	2.953.054,03
VIII Rozliczenia międzyokresowe	108.417,77	128.103,80	23.117,29	27.852,29
SUMA BILANSOWA	19.889.890,59	19.663.221,57	4.241.005,27	4.275.171,02

WYSZCZEGÓLNIENIE (Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT)	PLN		EUR	
	za okres od 01/01/2022 do 31/12/2022	za okres od 01/01/2021 do 31/12/2021	za okres od 01/01/2022 do 31/12/2022	za okres od 01/01/2021 do 31/12/2021
Przychody netto ze sprzedaży	6.214.737,15	6.603.196,43	1.325.895,45	1.445.849,89
Amortyzacja	135.391,47	117.933,45	28.885,37	25.822,96
Zysk/ Strata ze sprzedaży	879.107,17	911.308,45	187.554,87	199.542,03
Zysk/ Strata na działalności operacyjnej	871.528,58	823.696,25	185.938,00	180.358,28
Zysk (strata) brutto	787.165,86	755.813,25	167.939,47	165.494,48
Zysk (strata) netto	622.035,86	692.394,25	132.709,48	151.608,12

### **3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2022 ROK**

Sprawozdanie finansowe za 2022 rok, zawierające następujące dokumenty:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Rachunek Zysków i Strat,
- Bilans,
- Rachunek Przepływów Pieniężnych,
- Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym,
- Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego,  
stanowi załącznik nr 1 do Raportu.

### **4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2022 ROK**

Sprawozdanie Zarządu na temat działalności emitenta w okresie objętym raportem rocznym zawarte jest w załączniku nr 1 do Raportu.

### **5. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

Zarząd AQUA S.A. („Emitent”) oświadcza, że według naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Józef Kozikowski  
Prezes Zarządu

Bartłomiej Krasicki  
Wiceprezes Zarządu

### **6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

Zarząd AQUA S.A. („Emitent”) oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Józef Kozikowski  
Prezes Zarządu

Bartłomiej Krasicki  
Wiceprezes Zarządu

Raport roczny za 2022 rok.  
Okres sprawozdawczy od 01.01.2022 rok do 31.12.2022 rok.  
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],  
Poziom dokładności 1 grosz



## **7. OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA I RAPORT**

Opinia Niezależnego Biegłego Rewidenta wraz z Raportem z Badania sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 roku stanowi załącznik nr 2 do Raportu.

## **8. ZASADY ŁADU KORPORACYJNEGO**

Przyjęte przez Spółkę AQUA S.A. zasady ładu korporacyjnego stanowią załącznik nr 3 do Raportu.

## **9. ZATWIERDZENIE DO PUBLIKACJI**

Członkowie Zarządu AQUA Spółka Akcyjna zatwierdzają publikację Raportu rocznego za 2022 rok wraz z załącznikami nr 1, 2 i 3.

<b>Stanowisko</b>	<b>Imię i Nazwisko</b>	<b>Data</b>	<b>Podpis</b>
Prezes Zarządu	Józef Kozikowski	05-05-2023	
Wiceprezes Zarządu	Bartłomiej Krasicki	05-05-2023	