

AQUA S.A.

Raport Roczny

za 2018 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 2018 ROK.	6
4.	SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2018 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



Przekazujemy na Państwa ręce raport roczny z działalności Spółki AQUA S.A. za rok 2018.

Rok 2018 to czas dalszego organicznego rozwoju Spółki w obszarze podstawowej działalności, a także poszerzenie obszaru prac projektowo – analitycznych o obszar zagospodarowania wód deszczowych.

Wydatkowanie środków z budżetu UE na modernizację infrastruktury wodno-ściekowej w roku 2018 osiągnęło zdecydowanie wyższe wskaźniki niż w roku 2017, co przełożyło się na pozyskanie przez spółkę kontraktów w wysokości około 7 mln złotych.

Obok tego obszaru działalności coraz więcej miast w Polsce realizuje politykę odpowiedzialnego rozwoju i prowadzi prace projektowo – analityczne związane z zagospodarowaniem wód opadowych w swoich aglomeracjach. W związku ze zmianami klimatycznymi, intensyfikacją negatywnych zjawisk pogodowych tj. (deszcze nawalne, wydłużanie się okresów suchych), prowadzenie odpowiedniej polityki gospodarowania wodami opadowymi będzie jednym z ważnych elementów polityki miast w latach przyszłych.

Spółka już dziś przygotowuje się do udziału w tym rynku i poszerza swoje kompetencje w tym obszarze działalności.

Na przełomie roku 2018/2019 Spółka zakończyła prace związane z naprawą rurociągu dla PERN. Koszty, a także czas realizacji uległy zdecydowanemu wzrostowi i w roku 2018 wyniosły prawie 14,5 mln zł. Poniesione koszty spółka zgłosiła do ubezpieczyciela i utworzyła rezerwę na przyszłe przychody w wysokości ok. 14,3 mln zł.

W związku z oczekiwanym zakończeniem prac naprawczych, a także brakiem efektów kolejnych negocjacji roszczenia złożonego przez Spółkę w roku 2016, Zarząd kierując się zasadą ostrożności zdecydował o rozliczeniu kosztów poniesionych w tym kontrakcie w latach wcześniejszych, co miało bezpośredni wpływ na poniesioną stratę w roku 2018.

Ponieważ większość negatywnych skutków kontraktu PERN została uwzględniona w latach poprzednich, Spółka w przyszłych latach powinna znacząco poprawić swoje wyniki.

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 2018 i 2017. 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 31/12/2018 r.: 1 EUR = 4,3000 PLN (wg Tabeli nr 252/A/2018 z 31.12.2018 r.)

- na dzień 31/12/2017 r.: 1 EUR = 4,1709 PLN (wg Tabeli nr 251/A/2017 z 29.12.2017 r.)

- 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 2018 roku: 1 EUR = 4,2669 PLN,

- w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku: 1 EUR = 4,2447 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 31/12/2018	na dzień 31/12/2017	na dzień 31/12/2018	na dzień 31/12/2017
I. Aktywa trwałe	3.435.947,44	734.341,01	799.057,54	173.001,86
II. Należności krótkoterminowe	16.927.725,04	3.960.542,88	3.936.680,24	933.056,02
III. Inwestycje krótkoterminowe	212.273,94	337.365,62	49.366,03	79.479,26
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.203.790,56	3.588.065,73	512.509,43	845.304,90
V. Kapitał własny	2.768.332,49	4.682.496,38	643.798,25	1.103.139,53
VI. Rezerwy na zobowiązania	3.353.331,48	1.056.359,02	779.844,53	248.865,41
VII. Zobowiązania krótkoterminowe	16.064.682,16	2.707.163,62	3.735.972,60	637.775,02
VIII Rozliczenia międzyokresowe	593.390,85	201.792,97	137.997,87	47.539,98
SUMA BILANSOWA	22.779.736,98	8.647.811,99	5.297.613,25	2.037.319,95

WYSZCZEGÓLNIENIE (Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT)	PLN		EUR	
	za okres od 01/01/2018 do 31/12/2018	za okres od 01/01/2017 do 31/12/2017	za okres od 01/01/2018 do 31/12/2018	za okres od 01/01/2017 do 31/12/2017
Przychody netto ze sprzedaży	1.676.209,71	3.882.741,28	392.840,17	914.726,90
Amortyzacja	20.655,77	42.045,82	4.840,93	9.905,49
Zysk/ Strata ze sprzedaży	-2.927.922,00	-11.814,05	-686.194,19	-2.783,25
Zysk/ Strata na działalności operacyjnej	-2.593.266,50	295.217,08	-607.763,60	69.549,57
Zysk (strata) brutto	-2.592.057,81	301.466,32	-607.480,33	71.021,82
Zysk (strata) netto	-2.165.068,81	237.566,32	-507.410,25	55.967,75

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2018 ROK.

Sprawozdanie finansowe za 2018 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 2018 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 2018 rok.
Okres sprawozdawczy od 01.01.2018 rok do 31.12.2018 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 2018 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 2018 rok wraz z załącznikami nr 1, 2 i 3.

Stanowisko	Imię i Nazwisko	Data	Podpis
Prezes Zarządu	Józef Kozikowski	26-04-2019	
Wiceprezes Zarządu	Bartłomiej Krasicki	26-04-2019	