

AQUA S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku**

Dla Akcjonariuszy AQUA S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,

Bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **20 353 346,64** złotych,

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku (wariant kalkulacyjny) wykazujący zysk netto w kwocie **260 458,58** złotych,

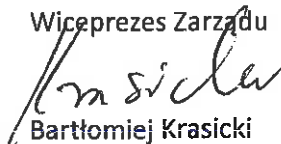
Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę **3 295 000,58** złotych,

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę **50 969,40** złotych,

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Wiceprezes Zarządu



Bartłomiej Krasicki

Prezes Zarządu



Józef Kozikowski

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Monika Mikołajczak

BIURO RACHUNKOWE
„SIGMA”
Monika Mikołajczak
62-031 Luboń, ul. Skorskiego 31/20
NIP 782-154-48-16, REGON 634333430

Poznań, dnia 27 kwietnia 2021 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. AQUA S.A. powstała w wyniku uchwalenia Statutu Spółki sporządzonego w dniu 10 lutego 2009 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium nr A 1758/2009 w Kancelarii Notarialnej Notariusza Andrzeja Adamskiego w Poznaniu. Zgodnie ze Statutem, Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Poznaniu, przy ul. Kanclerskiej 28.
- c. Postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000326916.
- d. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- c. Walutą sprawozdawczą jest PLN.
- d. Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2020 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2019.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

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

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na składniki aktywów, co, do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia 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.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

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.

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.

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. W przypadku Spółki utworzono rezerwy na udzielone gwarancje i poręczenia, operacje kredytowe, skutki toczącego się postępowania sądowego.

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. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

j. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

k. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

I. Wynik finansowy

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

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.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

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.

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

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.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

BILANS

BILANS na 31 grudnia 2020 w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		3 074 787,62	3 044 405,79
I. Wartości niematerialne i prawne	1	31 093,98	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	31 093,98	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	183 385,64	192 377,79
1. Środki trwałe	2	183 385,64	192 377,79
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	173 705,00	173 705,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	9 680,64	17 796,38
d) środki transportu	-	-	-
e) inne środki trwałe	-	-	876,41
2. Środki trwałe w budowie	6	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	17	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	-	-
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	9	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9a	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	10	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21, 30	2 860 308,00	2 852 028,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	2 860 308,00	2 852 028,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-

BILANS

B. AKTYWA OBROTOWE	-	17 278 559,02	16 948 133,34
I. Zapasy	11	39 600,00	-
1. Materiały	-	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	-
4. Towary	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	39 600,00	-
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	13 387 396,75	13 280 233,27
1. Należności od jednostek powiązanych	20	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	-	13 387 396,75	13 280 233,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	1 071 201,25	613 626,45
- do 12 miesięcy	-	1 071 201,25	613 626,45
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	4 136,09	-
c) inne	18	12 312 059,41	12 666 606,82
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	41 989,15	92 958,55
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	41 989,15	92 958,55
a) w jednostkach powiązanych	13	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	41 989,15	92 958,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	41 989,15	92 958,55
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	3 809 573,12	3 574 941,52
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-	-
AKTYWA OGÓŁEM	-	20 353 346,64	19 992 539,13

BILANS

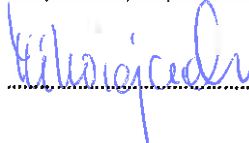
Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	3 295 000,58	3 034 542,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	857 550,00	857 550,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	4 220 251,78	4 220 251,78
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	-	-
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-
na udziały (akcje) własne	-	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	2 043 259,78	2 309 469,29
VIII. Zysk (strata) netto	-	260 458,58	266 209,51
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		17 058 346,06	16 957 997,13
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	3 118 373,56	3 004 743,15
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	2 954 146,00	2 889 731,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	145 227,56	96 012,15
- długoterminowa	-	22 476,02	18 524,65
- krótkoterminowa	-	122 751,54	77 487,50
3. Pozostałe rezerwy	-	19 000,00	19 000,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	19 000,00	19 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	34	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-	-
e) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	13 617 293,07	13 453 255,28
1. Wobec jednostek powiązanych	-	288 958,60	359 436,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	288 958,60	359 436,64
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-

BILANS

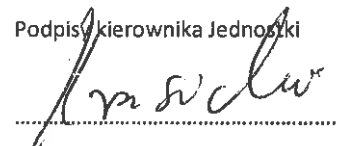
3. Wobec pozostałych jednostek	-	13 307 000,16	13 091 362,38
a) kredyty i pożyczki	34	424 054,49	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	12 195 499,10	12 510 369,87
- do 12 miesięcy	-	12 195 499,10	12 510 369,87
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	236 472,91	110 544,06
h) z tytułu wynagrodzeń	-	226 507,29	97 182,18
i) inne	-	224 466,37	373 266,27
4. Fundusze specjalne	-	21 334,31	2 456,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	322 679,43	499 998,70
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	322 679,43	499 998,70
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	322 679,43	499 998,70
PASYWA OGÓŁEM	-	20 353 346,64	19 992 539,13

Data 24.04.2021

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Podpis kierownika Jednostki



BIURO RACHUNKOWE
„SIGMA”
Monika Mikołajczak
62-031 Luboń, ul. Skorskiego 31/20
NIP 782-154-48-16, REGON 634350450



Sprawozdanie finansowe 2020 – AQUA S.A.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW	43-45	4 911 788,57	4 775 561,19
- od jednostek powiązanych	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	4 911 788,57	4 775 561,19
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	46	3 293 929,67	3 466 882,05
- jednostkom powiązanych	-	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-	3 293 929,67	3 466 882,05
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-	1 617 858,90	1 308 679,14
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	-	-	-
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	-	1 230 795,77	1 139 754,75
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-	387 063,13	168 924,39
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	604 372,96	1 364 868,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	10,00
II. Dotacje	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	604 372,96	1 364 868,58
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	626 077,84	1 222 930,26
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	507 260,85	191 168,27
III. Inne koszty operacyjne	-	118 816,99	1 031 761,99
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-	365 358,25	310 862,71
J. PRZYCHODY FINANSOWE	49	8 360,15	2 279,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	85,91	2 279,63
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	8 274,24	-
K. KOSZTY FINANSOWE	50	57 124,82	9 229,83
I. Odsetki, w tym:	-	23 943,96	8 266,10
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	33 180,86	963,73
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)	-	316 593,58	303 912,51
M. PODATEK DOCHODOWY	52	56 135,00	37 703,00
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-	-
O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)	-	260 458,58	266 209,51

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 w zł

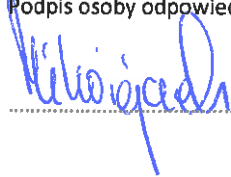
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 034 542,00	2 768 332,49
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 034 542,00	2 768 332,49
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	857 550,00	857 550,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	857 550,00	857 550,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 220 251,78	6 385 320,59
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	2 165 068,81
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	2 165 068,81
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	-	2 165 068,81
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	4 220 251,78	4 220 251,78
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału 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)	-	-
- przeniesienie z kapitału zapasowego	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-

Sprawozdanie finansowe 2020 – AQUA S.A.

	2 309 469,29	2 309 469,29
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 309 469,29	2 309 469,29
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 309 469,29	2 309 469,29
5.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	266 209,51	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	266 209,51	-
- przeniesienia zysku z lat ubiegłych	266 209,51	-
5.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 043 259,78	2 309 469,29
5.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 043 259,78	2 309 469,29
6. Wynik netto	260 458,58	266 209,51
a) zysk netto	260 458,58	266 209,51
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 295 000,58	3 034 542,00
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	-	-

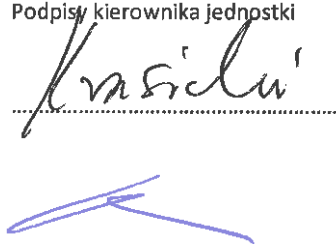
Data 2021.04.21

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych



BIURO RACHUNKOWE
„SECURA”
Monika Mikolajczak
62-031 Lubon, ul. Skorskiego 31/33
NIP 782-154-48-16, REGON 63460460

Podpis kierownika jednostki



Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
 za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	260 458,58	266 209,51
II. Korekty razem	- 631 133,74	- 362 560,92
1. Amortyzacja	25 122,08	16 060,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 8 274,24	963,73
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	8 266,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	10,00
5. Zmiana stanu rezerw	113 630,41	- 348 588,33
6. Zmiana stanu zapasów	- 39 600,00	-
7. Zmiana stanu należności	- 107 163,48	3 980 577,06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 189 538,66	- 2 942 260,69
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 425 309,85	- 1 077 569,11
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 370 675,16	- 96 351,41
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
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	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	47 223,91	13 734,15
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	47 223,91	13 734,15
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	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	47 223,91	13 734,15
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		

Sprawozdanie finansowe 2020 – AQUA S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych

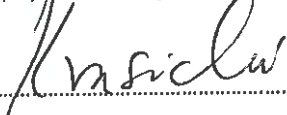

I. Wpływy	424 054,49	2 854,07
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	424 054,49	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	2 854,07
II. Wydatki	57 124,82	12 083,90
1. Nabycie udziałów (akcji) 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	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	23 943,96	8 266,10
9. Inne wydatki finansowe	33 180,86	3 817,80
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	366 929,67	9 229,83
D. PRZEPIŁY WY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	- 50 969,40	- 119 315,39
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 50 969,40	- 119 315,39
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	92 958,55	212 273,94
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	41 989,15	92 958,55
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data 27.02.21

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych


BIURO RACHUNKOWE
 Monika Misowiczak
 62-031 Luboń, ul. Skorakie 31/20
 NIP 782-154-48-16, REGON 604630450

Podpis kierownika jednostki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2020 – AQUA S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem	Inwestycje w wartości niematerialne
1.	Wartość brutto na początek okresu	-	-	219 183,78	-	219 183,78	-
	Zwiększenia, w tym:	-	-	33 942,00	-	33 942,00	-
	- nabycie	-	-	33 942,00	-	33 942,00	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	253 125,78	-	253 125,78	-
3.	Umorzenie na początek okresu	-	-	219 183,78	-	219 183,78	-
	Zwiększenia	-	-	2 848,02	-	2 848,02	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	-	222 031,80	-	222 031,80	-
5.	Wartość netto na początek okresu	-	-	-	-	-	-
6.	Wartość netto na koniec okresu	-	-	31 093,98	-	31 093,98	-
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	88%	0%	88%	-

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2020 – AQUA S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Razem rzeczowe aktywa trwałe	Inwestycje w nieruchomości
1.	Wartość brutto na początek okresu	173 705,00	1 201 025,66	274 765,85	11 180,50	25 587,44	1 686 264,45			1 686 264,45	
	Zwiększenia, w tym:	-	-	11 859,32	-	-	11 859,32	-	-	11 859,32	-
	- nabycie	-	-	11 859,32	-	-	11 859,32	-	-	11 859,32	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	173 705,00	1 201 025,66	286 625,17	11 180,50	25 587,44	1 698 123,77			1 698 123,77	
3.	Umorzenie na początek okresu		1 201 025,66	256 969,47	11 180,50	24 711,03	1 493 886,66			41 702,94	
	Zwiększenia			19 975,06		876,41	20 851,47			20 851,47	
	Zmniejszenia, w tym:										
	- likwidacja										
	- sprzedaż										
	- przemieszczenie wewnętrzne										
	- inne										
4.	Umorzenie na koniec okresu		1 201 025,66	276 944,53	11 180,50	25 587,44	1 514 738,13			1 514 738,13	
5.	Wartość netto na początek okresu	173 705,00	-	17 796,38	-	876,41	192 377,79			192 377,79	
6.	Wartość netto na koniec okresu	173 705,00	-	9 680,64	-	-	183 385,64			183 385,64	
7.	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0%	100%	97%	100%	100%	89%	0%	0%	89%	

3. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy.

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy.

5. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy

Nie dotyczy.

6. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy.

7. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy

8. Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki trwałe własne	183 385,64	192 377,79
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	-	-
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	-	-
4.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	-	-
5.	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	-	-
	Razem	183 385,64	192 377,79

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	-	-
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	-	-
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	-	-
4.	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	-	-
	Razem	-	-

9. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Nie dotyczy.

9. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

10. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy.

11. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowych

Nie dotyczy.

12. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

13. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy.

14. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie dotyczy.

15. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	728 801,86	131 562,77	-	860 364,63
-	odpisy na należności	728 801,86	131 562,77	-	860 364,63
	Razem	728 801,86	131 562,77	-	860 364,63

16. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie dotyczy.

17. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6 do 12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	inne	-	-	-	-	-
2.	Od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	inne	-	-	-	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	13 387 396,75	12 453 668,05	-	-	933 728,70
a)	z tytułu dostaw i usług	1 071 201,25	513 170,63	-	-	558 030,62
-	do 12 miesięcy	1 071 201,25	513 170,63	-	-	558 030,62
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	4 136,09	4 136,09	-	-	-
c)	inne	12 312 059,41	11 936 361,33	-	-	375 698,08
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
	Razem	13 387 396,75	12 453 668,05	-	-	933 728,70

18. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	108 356,58	375 698,08	-	484 054,66
-	odpisy na należności	108 356,58	375 698,08	-	484 054,66
	Razem	108 356,58	375 698,08	-	484 054,66

19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Nie dotyczy.

20. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Bartłomiej Krasicki	575 523,00	1,00	575 523,00	67,1%
2.	Józef Kozłowski	80 965,00	1,00	80 965,00	9,4%
3.	Sławomir Ziemiński	42 900,00	1,00	42 900,00	5,0%
4.	Pozostali	158 162,00	1,00	158 162,00	18,4%
	Razem	857 550,00	1,00	857 550,00	100,0%

21. Uprzywilejowanie akcji/udziału

Lp.	Seria	Ilość	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania
1.	B	19 230,0	Zwykłe	Nie uprzywilejowane
2.	C	50 000,0	Zwykłe	Nie uprzywilejowane
3.	D	90 000,0	Zwykłe	Nie uprzywilejowane
4.	E	698 320,0	Zwykłe	Nie uprzywilejowane
	suma	857 550,0		

22. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	4 220 251,78	6 385 320,59
a)	Zwiększenia, w tym:		-
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	2 165 068,81
	- Strata pokryta z kapitału zapasowego		2 165 068,81
2.	Wartość na koniec okresu	4 220 251,78	4 220 251,78

23. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Nie dotyczy.

24. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Nie dotyczy.

25. Propozycje, co do sposobu podziału zysku / pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Pokrycie straty z lat ubiegłych	260 458,58
	Razem	260 458,58

26. Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 889 731,00	157 422,00	93 007,00	-	2 954 146,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	96 012,15	49 215,41	-	-	145 227,56
a)	długoterminowe	18 524,65	3 951,37	-	-	22 476,02
-	rezerwa na odprawy emerytalne	18 524,65	3 951,37	-	-	22 476,02
b)	krótkoterminowe	77 487,50	45 264,04	-	-	122 751,54
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	77 487,50	45 264,04	-	-	122 751,54
3.	Pozostałe rezerwy	19 000,00	19 000,00	19 000,00	-	19 000,00
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	19 000,00	19 000,00	19 000,00	-	19 000,00
-	rezerwy na pozostałe zobowiązania	19 000,00	19 000,00	19 000,00	-	19 000,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	3 004 743,15	225 637,41	112 007,00		3 118 373,56

27. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Nie dotyczy.

28. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie dotyczy.

29. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 852 028,00	35 706,00	27 426,00	2 860 308,00
2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
	Razem	2 852 028,00	35 706,00	27 426,00	2 860 308,00

30. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Wycena kontraktów długoterminowych	3 069 010,66	2 112 817,29	2 376 563,29	2 805 264,66
2.	Pozostałe RMK	505 930,86	611 064,76	112 687,16	1 004 308,46
	Razem	3 574 941,52	2 723 882,05	2 489 250,45	3 809 573,12

31. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	499 998,70	209 537,98	386 857,25	322 679,43
a)	długoterminowe	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	499 998,70	209 537,98	386 857,25	322 679,43
-	Wycena kontraktów długoterminowych	497 065,05	209 537,98	386 857,25	319 745,78
-	Pozostałe	2 933,65	-	-	2 933,65
	Razem	499 998,70	209 537,98	386 857,25	322 679,43

32. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu, ich powiązanie między tymi pozycjami

Nie dotyczy.

33. Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Zabezpieczenie na majątku jednostki	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Wobec jednostek powiązanych		-
-	gwarancje udzielone		-
-	poręczenia udzielone		-
-	zobowiązania wekslowe		-
2.	Wobec jednostek stowarzyszonych		-
-	gwarancje udzielone		-
-	poręczenia udzielone		-
-	zobowiązania wekslowe		-
3.	Wobec pozostałych jednostek		1 900 000,00
-	gwarancje udzielone		-
-	poręczenia udzielone		-
-	Weksle, dla których AQUA występuje jako dłużnik		1 900 000,00
a)	Wierzyciel UNIQA; termin 17 października 2020 roku		500 000,00
b)	Wierzyciel Bank Gospodarstwa Krajowego; 30 dni od daty całkowitej spłaty kredytu		300 000,00
	Wierzyciel Polfund; termin do czasu spłaty kredytu		100 000,00
	Wierzyciel FUNDUSZ ROZWOJU I PROMOCJI		500 000,00
	Wierzyciel FUNDUSZ ROZWOJU I PROMOCJI		500 000,00
4.	W zakresie emerytur i podobnych świadczeń		-
	Razem		1 900 000,00

34. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy.

35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

36. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym	2 852 028,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 852 028,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
2.	Zwiększenia, w tym	35 706,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	35 706,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
3.	Zmniejszenia	27 426,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	27 426,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
4.	Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	2 860 308,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 860 308,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-

37. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym	2 889 731,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 889 731,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
2.	Zwiększenia, w tym	157 422,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	157 422,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
3.	Zmniejszenia	93 007,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	93 007,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
4.	Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	2 954 146,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 954 146,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-

38. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6 do 12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	288 958,60	288 958,60	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	pozostałe	288 958,60	288 958,60	-	-	-
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	pozostałe	-	-	-	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	13 307 000,16	1 534 456,03	-	-	11 772 544,13
a)	kredyty i pożyczki	424 054,49	424 054,49	-	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	-	-	-	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług	12 195 499,10	422 954,97	-	-	11 772 544,13
-	do 12 miesięcy	12 195 499,10	422 954,97	-	-	11 772 544,13
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-	-	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	236 472,91	236 472,91	-	-	-
h)	z tytułu wynagrodzeń	226 507,29	226 507,29	-	-	-
i)	inne	224 466,37	224 466,37	-	-	-
	Razem	13 595 958,76	1 823 414,63	-	-	11 772 544,13

39. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	156 327,77	156 327,77	-	-	-
-	Santander	156 327,77	156 327,77			
2.	Pożyczki	267 726,72	267 726,72	-	-	-
-	Subwencja PFR	267 726,72	267 726,72			
	Razem	424 054,49	424 054,49	-	-	-

40. Inne zobowiązania finansowe

Nie dotyczy.

41. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
-	kraj	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	4 911 788,57	4 775 561,19
-	kraj	4 911 788,57	4 775 561,19
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	-	-
-	kraj	-	-
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-
-	kraj	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży razem	4 911 788,57	4 775 561,19

42. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	10,00
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	10,00
2.	Dotacje	-	-
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
4.	Inne przychody operacyjne	604 372,96	1 364 858,58
-	refaktury	-	-
-	rozwiązanie rezerw z lat poprzednich	-	-
-	odpisy na należności - MPGK	-	-
-	inne przychody operacyjne ogółem	604 372,96	1 364 858,58
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	604 372,96	1 364 868,58

43. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy.

44. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	4 911 788,57	4 775 561,19
-	Usługi budowlane/projektowe	4 911 788,57	4 775 561,19
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	-	-
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-
-	materiały budowlane	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży razem	4 911 788,57	4 775 561,19

45. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	25 122,08	16 060,32
2.	Zużycie materiałów i energii	74 355,77	106 924,80
3.	Usługi obce	1 426 866,86	1 808 305,48
4.	Podatki i opłaty	75 417,25	52 838,47
-	- podatek akcyzowy		-
5.	Wynagrodzenia	2 400 605,98	2 104 929,50
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	398 908,33	394 775,98
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	123 449,17	122 802,25
	Koszty rodzajowe ogółem	4 524 725,44	4 606 636,80
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-

46. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	507 260,85	191 168,27
-	- odpisy aktualizujące wartość należności	507 260,85	191 168,27
3.	Inne koszty operacyjne	118 816,99	1 031 761,99
-	- podatek VAT nieodliczony i niepodatkowy NKUP		
-	- kary umowne		
-	- pozostałe tytuły łącznie	118 816,99	1 031 761,99
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	626 077,84	1 222 930,26

47. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b)	od pozostałych jednostek, w tym:	-	-
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2.	Odsetki	85,91	2 279,63
a)	od jednostek powiązanych	-	-
b)	od pozostałych jednostek	85,91	2 279,63
-	inne odsetki	85,91	2 279,63
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
a)	od jednostek powiązanych	-	-
b)	od pozostałych jednostek	-	-
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
5.	Inne	8 274,24	-
-	różnice kursowe	8 274,24	-
	Przychody finansowe ogółem	8 360,15	2 279,63

48. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki	57 124,82	8 266,10
a)	od jednostek powiązanych	-	-
b)	od pozostałych jednostek	57 124,82	8 266,10
-	odsetki za zwłokę płatności	8 399,98	-
-	odsetki od pożyczek otrzymanych (bilansowe + umorzone NKUP)	48 724,84	8 266,10
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	od pozostałych jednostek	-	-
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
-	odpis na należności finansowe	-	-
4.	Inne	-	963,73
-	różnice kursowe	-	963,73
	Koszty finansowe ogółem	57 124,82	9 229,83

49. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie dotyczy.

50. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

51. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	316 593,58	303 912,51
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	983 034,80	268 346,36
-	koszty PFRON	12 581,00	8 924,00
-	odpisy na należności	499 004,04	135 247,61
-	rezerwa na koszty audytu i sporządzenia sprawozdania	19 000,00	19 000,00
-	umowy zlecenia i o dzieło z roku bieżącego, wypłacone w roku następnym	215 462,00	57 336,00
-	pozostałe	236 987,76	44 020,95
-	różnice kursowe (wycena)	-	3 817,80
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	76 336,00	62 105,75
-	koszty audytu roku bieżącego, zafakturowane w roku następnym	19 000,00	19 000,00
-	umowy zlecenia i o dzieło z roku bieżącego, wypłacone w roku następnym	57 336,00	43 105,75
-	Odsetki od wyroku MPGK zapłacone 30.06.2017	-	-
-	wartość odpisu na należności MPGK netto zapłacone 30.06.2017 - wyrok	-	-
-	Rezerwa na koszty budowlane Albrehta	-	-
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	773 664,92	2 727 893,54
-	przychód z obmiaru robót - wycena kontraktów	165 413,78	1 360 194,59
-	pozostałe	608 251,14	335 939,36
-	odszkodowanie	-	1 031 759,59
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	-	4 563 164,45
-	Rezerwa na odszkodowanie - wpłata 26.04.2017	-	4 563 164,45
6.	Dochód /strata	449 627,46	2 345 424,03
7.	Odliczenia od dochodu	449 627,46	2 345 424,03
-	strata z lat ubiegłych	449 627,46	2 345 424,03
8.	Podstawa opodatkowania	-	-
9.	Podatek według stawki 19%	-	-
10.	Odliczenia od podatku	-	-
11.	Podatek należny	-	-
12.	Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	8 280,00	386 974,00
13.	Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	64 415,00	349 271,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	56 135,00	37 703,00

52. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Nie dotyczy.

53. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy.

54. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe oraz na ochronę środowiska

Nie dotyczy.

55. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Nie dotyczy.

56. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy.

57. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

58. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

59. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Lp.	Pozycja	Kurs przyjęty do wyceny	Kurs z dnia
1.	Bilans	4,6148	2020-12-31
2.	Rachunek Zysków i Strat	4,4449	średnioroczny

60. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	41 989,15	92 958,55
2.	Inne środki pieniężne	-	-
3.	Inne aktywa pieniężne	-	-
	Razem	41 989,15	92 958,55

61. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu
1.	Środki pieniężne na rachunkach VAT:	12 611,06
	- PKO BP S.A.	2,99
	- Santander Bank S.A.	12 332,07
	- Nest Bank S.A.	276,00
	Razem	12 611,06

62. Informacje o zawartych przez Jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie dotyczy.

63. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy.

64. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Nie dotyczy.

65. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy	23,00	25,00
	Razem	23,00	25,00

66. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących, wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Organ zarządzający	Organ nadzorujący	Organ administrujący
1.	Wynagrodzenia wypłacone (łącznie z wynagrodzeniem z zysku)	307 360,00	90 000,00	-

Sprawozdanie finansowe 2020 – AQUA S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2.	Wynagrodzenia należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku)	164 220,00	-	-
3.	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów (lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami)	-	-	-
	Razem	471 580,00	90 000,00	-

67. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

Nie dotyczy.

68. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienie	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	-
3.	Usługi doradztwa podatkowego	-
4.	Pozostałe usługi	-
	Suma	12 000,00

69. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dotyczy.

70. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W związku z wprowadzeniem w dniu 13 marca 2020 r. stanu epidemicznego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z uwagi na rozprzestrzenianie się koronawirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę Covid-19, tj. zdarzeniem powstałym po dniu bilansowym, Spółka wskazuje, że na dzień 31.03.2020r. nie widzi zagrożenia dla dalszego kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę. W wyniku wprowadzonych obostrzeń spodziewane jest czasowe spowolnienie prowadzonych prac na kontraktach realizowanych przez Spółkę, co może spowodować przejściowe opóźnienia w fakturowaniu prac. Niemniej jednak ww. potencjalne zdarzenia w ocenie Spółki nie mają istotnego wpływu na kondycję finansową Spółki wg stanu bilansowego na dzień 31 grudnia 2020 r. Dodatkowo należy wskazać, iż z przesunięciem w czasie uzyskiwania przychodów z realizowanych prac równolegle występować będzie odłożenie w czasie konieczności ponoszenia kosztów bezpośrednich związanych z tymi przychodami, a tym samym ulegną one zbilansowaniu. Z kolei Spółka na dzień 31.03.2020r. nie widzi zagrożenia dla zapewnienia środków pozwalających na pokrycie przez nią kosztów ogólnego funkcjonowania. Powyższe uwagi z oczywistych względów mogą ulec zdezaktualizowaniu wobec ewentualnego dalszego rozwoju pandemii oraz związanych z tym okoliczności, w szczególności odpowiednich zarządzeń władz państwowych.

71. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy.

72. Porównywalność danych

Nie dotyczy.

73. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

74. Wykaz spółek, w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym Spółki

Nie dotyczy.

75. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

76. Informacje o jednostce będącej wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy.

77. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy.

78. Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie – połączenie rozliczone metodą nabycia

Nie dotyczy.

79. Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie – połączenie rozliczone metodą łączenia udziałów

Nie dotyczy.

80. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Nie dotyczy.

81. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki

Nie dotyczy.

82. Instrumenty finansowe i transakcje zabezpieczające

Nie dotyczy.