

## Ocena Rady Nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności AQT WATER S.A. oraz sprawozdania finansowego za rok 2019

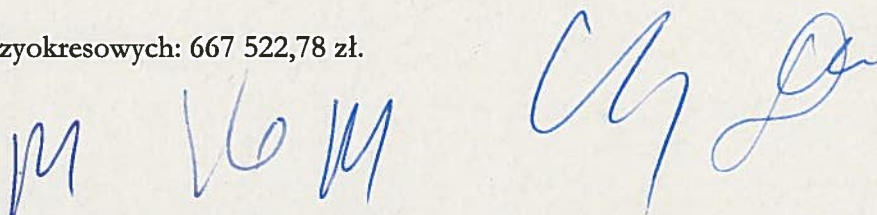
Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 70.1 pkt 14) i § 71.1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim,

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki AQT WATER S.A. („Spółka”) w roku 2019. Ocena ta dokonana została na podstawie przedłożonych Radzie Nadzorczej dokumentów obejmujących:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. bilans na dzień 31 grudnia 2019 r.;
3. rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.;
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.;
5. rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.;
6. dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego;
7. sprawozdanie Zarządu z działalności AQT WATER S.A. za rok 2019.

Zgodnie z powyższymi dokumentami:

- a) bilans na dzień 31 grudnia 2019 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę:  
— 7 817 074,51 zł w sprawozdaniu jednostkowym,
- b) rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. wykazuje stratę w wysokości:  
— 2 282 450,83 zł w sprawozdaniu finansowym,
- c) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. wykazuje kapitał własny na koniec okresu w wysokości:  
— 4 219 869,26 zł w sprawozdaniu finansowym,
- d) rachunek przepływów pieniężnych na dzień kończący bieżący rok obrotowy, wykazuje zmianę:  
— stanu rezerw: -10 000,00 zł,  
— stanu zapasów: 650 994,18 zł,  
— stanu należności: 2 786 227,55 zł,  
— stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów: -966 757,95 zł,  
— stanu rozliczeń międzyokresowych: 667 522,78 zł.



Oceniając sprawozdanie finansowe Rada Nadzorcza, poza wyżej wymienionymi dokumentami, wzięła pod uwagę również sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta Marii Urban z badania sprawozdania finansowego za rok 2019 z dnia 10 listopada 2020 roku.

W oparciu o powyższe dokumenty, biorąc pod uwagę przede wszystkim ww. sprawozdania biegłego rewidenta, a także jego wyjaśnienia i informacje przekazane bezpośrednio w ramach omawiania wyników badania sprawozdań finansowych, Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje:

- (i) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2019 r.,
- (ii) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019

oceniając je jako zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

---

Warszawa, 14 grudnia 2020 r



Piotr Ptasiński

Sobota 14 grudnia

Kamil Gencik