

SPRAWOZDANIE
Rady Nadzorczej
„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej
za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.



Bielsko-Biała 11 kwietnia 2023 roku



1. Skład osobowy Rady Nadzorczej w trakcie 2022 r.

W roku obrotowym rozpoczynającym się w dniu 1 stycznia 2022r. oraz kończącym się w dniu 31 grudnia 2022 r. Rada Nadzorcza „AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej (również jako „Spółka”), składała się z następujących członków:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Przemysław Kamiński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Aleksandra Podsiadlik	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Dominik Pawiński	Członek Rady Nadzorczej
Arkadiusz Kocot	Członek Rady Nadzorczej
Janusz Michałek	Członek Rady Nadzorczej od 02.06.2022 r.
Andrzej Sikora	Członek Rady Nadzorczej do 01.06.2022 r.

2. Posiedzenia i uchwały podjęte przez Radę Nadzorczą w 2022 r.

W trakcie 2022 r. odbyło się 7 posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki oraz w trzech przypadkach Rada Nadzorcza podjęła uchwały poza posiedzeniem, przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość w postaci poczty elektronicznej.

W 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła łącznie 18 uchwał.

3. Obszary będące przedmiotem nadzoru Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza Spółki sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działalności.

W całym okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza Spółki, w tym przede wszystkim jej Przewodniczący i Wiceprzewodnicząca, pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki, przeprowadzając konsultacje w sprawie poszczególnych aspektów działalności Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki w ramach czynności podejmowanych podczas 2022 r., w związku z wykonywaniem kompetencji nadzorczo-kontrolnych, w szczególności:

- dokonała zmiany firmy audytorskiej mającej przeprowadzić badanie sprawozdania finansowego AQUA S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31.12.2021 r. oraz wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego AQUA S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31.12.2022 r.
- zaakceptowała aktualizację i przyjęła Plan Inwestycji „AQUA” S.A. na lata 2022-2025,
- podtrzymała i ponowiła delegację dwóch członków Rady Nadzorczej do samodzielnego pełnienia czynności nadzorczych w zakresie: procesu sprawozdawczości finansowej Spółki i wewnętrznych procedur zgodności, a także działalności inwestycyjnej Spółki i przestrzegania przez Spółkę przyjętych zasad ładu korporacyjnego;
- analizowała bieżące wyniki finansowe Spółki w 2022 r.;
- omawiała z Zarządem Spółki aktualny stan sporu korporacyjnego angażującego Spółkę;
- sprawdzała racjonalność ponoszonych kosztów,
- monitorowała bieżącą płynność Spółki oraz działania Zarządu zmierzające do optymalizacji kosztów w Spółce;

 2.

- wyraziła zgodę na zbycie przez Spółkę nieruchomości położonej w Bielsku-Białej przy ul. Strażackiej;
- ustaliła cele zarządcze dla członków Zarządu Spółki na rok obrotowy 2022;
- dokonała oceny wykonania przez Zarząd celów zarządczych w 2021 r.;
- opiniowała sprawy przedkładane do rozpatrzenia zarówno Zwyczajnemu jak i Nadzwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki;
- wyraziła zgodę na nabycie przez Spółkę środka trwałego – spektrometru ICP;
- przyjęła stanowisko w sprawie wniosku o wyznaczenie dla „AQUA” S.A. rewidenta do spraw szczególnych;
- wprowadziła zmiany do Regulaminu Zarządu.

Rada Nadzorcza Spółki z uwagą analizowała raporty i zestawienia przedstawiane przez Zarząd Spółki oraz udzielała Zarządowi Spółki zaleceń i rekomendacji.

4. Wyniki oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2022.

Działając na podstawie przepisu art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny:

- a) sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 roku;
- b) sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 roku;
- c) wniosku Zarządu Spółki dotyczącego proponowanego sposobu podziału zysku Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 roku, o treści wskazanej w uchwale Zarządu nr 27/2023 z dnia 08.03.2023 r.

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022 zostało sporządzone pod datą 17 marca 2023 r. i obejmuje: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 488.318 tys. złotych, rachunek zysków i strat za rok obrotowy kończący się tego dnia, wykazujący zysk netto w kwocie 9.990 tys. złotych, rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 9.420 tys. złotych, zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 9.989 tys. złotych oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022 wraz ze sprawozdaniem Zarządu Spółki z działalności Spółki za rok 2022 podlegało badaniu przez firmę audytorską. Na okoliczność badania firma audytorska MOORE Polska Audyt sp. z o.o. w dniu 11 marca 2023 r., sporządziła sprawozdanie niezależnego biegłego z badania, które m.in. zawiera opinię bez zastrzeżeń do badanego sprawozdania finansowego Spółki za 2022 rok.

Informacja dodatkowa sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 zawiera propozycję podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 r. w kwocie 9.989.928,45 zł w ten sposób, aby zysk wypracowany przez Spółkę za rok obrotowy 2022 przenieść w całości na kapitał zapasowy.




Po zapoznaniu się z wyżej wymienionymi sprawozdaniami, w tym sprawozdaniem niezależnego biegłego z badania, a także ze sprawozdaniem dodatkowym dla Rady Nadzorczej z badania sprawozdania finansowego za 2022 r. sporządzonym przez Moore Polska Audyt sp. z o.o. oraz po analizie danych dotyczących sytuacji majątkowej Spółki i dodatkowych wyjaśnieniach Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że:

- a) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 r.;
- b) sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 r.,

zostały sporządzone w najistotniejszych aspektach zgodnie ze wszystkimi wymogami prawa, a w szczególności są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. Sprawozdania te w sposób jasny i rzetelny przedstawiają sytuację finansową i majątkową „AQUA” S.A. Rada Nadzorcza Spółki rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Spółki zatwierdzenie obu ww. sprawozdań.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki dotyczący proponowanego sposobu podziału zysku Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 r., wyrażony w uchwale Zarządu Spółki nr 27/2023 z dnia 08.03.2023 r., aby zysk netto wypracowany przez Spółkę w ww. okresie przenieść w całości na kapitał zapasowy Spółki. Pozostawienie w Spółce środków pieniężnych umożliwi jej rozwój, a także zachowanie stabilności i możliwości bieżącego reagowania na czynniki zewnętrzne, wynikające m.in. ze zmieniającej się sytuacji makroekonomicznej, gospodarczej i rynkowej, które to czynniki mają istotny wpływ na bieżącą działalność Spółki.

5. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

Spółka posiada wdrożony system audytu wewnętrznego, który zapewnia Spółce funkcjonowanie zgodne z wdrożonymi normami ISO 9001, ISO 14001, ISO 22000 oraz ISO 17025 oraz dobrymi praktykami stosowanymi w branży.

Ponadto w Spółce funkcjonuje system kontroli wewnętrznych oraz zarządzania ryzykiem, który pozwala na:

- Badanie stanu faktycznego i jego zgodności z obowiązującymi uregulowaniami prawnymi, przepisami wewnętrznymi, realizacją budżetu itp.;
- Badanie występowania nadużyć i oszustw (procesu identyfikacji, reagowania na ryzyko nadużyć i oszustw);
- Ocenę podejmowanych działań ograniczających ryzyko wystąpienia nadużyć i oszustw;
- Ocenę komunikacji z zakresu reagowania na ryzyka nadużycia i oszustwa;

W mijającym roku obrachunkowym audyty i kontrole wewnętrzne nie wykazały żadnych nieprawidłowości a jedynie pola do doskonalenia.

fel

[Signature]

6. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH

Po wejściu w życie nowelizacji KSH Rada Nadzorcza wypracowała z Zarządem Spółki formułę przekazywania informacji zgodnie z art. 380¹ KSH. Zarząd Spółki przed każdym posiedzeniem Rady Nadzorczej przedkłada Radzie pisemną informację w trybie art. 380¹ § 3 ust. 1 KSH. Między posiedzeniami Rady Nadzorczej Zarząd przekazuje członkom Rady Nadzorczej informacje w trybie art. 380¹ § 3 ust. 2 KSH. Z ww. obowiązków Zarząd wywiązuje się sumiennie.

7. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH.

Rada Nadzorcza w minionym roku obrotowym nie występowała do Zarządu Spółki o informacje w trybie art. 382 § 4 KSH.

8. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ KSH.

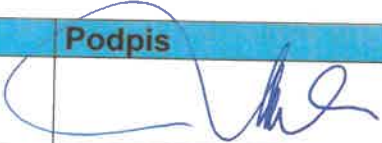

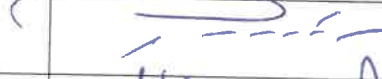
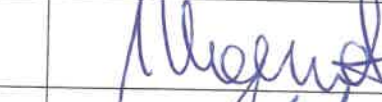
Rada Nadzorcza w minionym roku obrotowym nie zlecała badań w trybie art. 382¹ KSH.

9. Ocena współpracy z Zarządem Spółki oraz opinia w zakresie udzielenia absolutorium członkom Zarządu Spółki za rok obrotowy 2022 r.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia współpracę z Prezesem Zarządu Spółki – Panem Krzysztofem Michalskim oraz z Wiceprezesem Zarządu Spółki – Panem Henrykiem Wysogładem, tak pod kątem merytorycznym, jak i efektywności realizowania przez Radę Nadzorczą Spółki kompetencji kontrolnych.

Rada Nadzorcza Spółki rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Spółki udzielenie Panu Krzysztofowi Michalskiemu – Prezesowi Zarządu Spółki oraz Panu Henrykowi Wysogładowi – Wiceprezesowi Zarządu Spółki, absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2022 roku.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
Przemysław Kamiński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	
Aleksandra Podsiadlik	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej	
Dominik Pawiński	Członek Rady Nadzorczej	
Arkadiusz Kocot	Członek Rady Nadzorczej	
Janusz Michałek	Członek Rady Nadzorczej	