

AQUANET

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
AQUANET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2020 ROK

Poznań, 2021 rok

SPIS TREŚCI

1. Charakterystyka Spółki	1
1.1. Podstawowe informacje o Spółce	1
1.2. Przedmiot i obszar działalności	2
1.3. Kapitał zakładowy i akcjonariat Spółki	2
1.4. Posiadane oddziały	3
2. Informacja o sytuacji finansowej i stanie majątkowym	4
2.1. Dane rzeczowe	4
2.1.1. Produkcja	4
2.1.2. Sprzedaż	4
2.2. Rachunek zysków i strat	6
2.2.1. Przychody	6
2.2.2. Koszty	7
2.3. Wynik finansowy	8
2.4. Bilans	9
2.4.1. Aktywa	9
2.4.2. Pasywa	11

3. Analiza sytuacji finansowej i majątkowej	12
3.1. Ocena zyskowności	12
3.2. Ocena płynności finansowej	13
3.3. Ocena struktury finansowania majątku oraz stopnia zadłużenia	14
3.4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa	14
4. Ważniejsze czynniki i zdarzenia mające wpływ na działalność Spółki	16
4.1. Czynniki zewnętrzne	16
4.1.1. Sytuacja gospodarczo – ekonomiczna w kraju i w branży	16
4.1.2. Rynek pracy	17
4.1.3. Gospodarowanie odpadami	17
4.1.4. Klimat	18
4.1.5. Ustawa prawo budowlane	19
4.1.6. System zarządzania bezpieczeństwem	20
4.1.7. Prawo zamówień publicznych	21
4.1.8. Pandemia Koronawirusa SARS-CoV-2	22
4.2. Czynniki wewnętrzne	24
4.2.1. Zatrudnienie	24
4.2.2. Strategia Spółki	24
4.2.3. Zmiana gwaranta wystawiającego gwarancję bankową będącą zabezpieczeniem dla kredytu udzielonego przez europejski bank inwestycyjny	27
5. Przewidywany rozwój Spółki	28
6. Szanse, ryzyka i zagrożenia	30
6.1. Instrumenty finansowe	30
6.1.1. Ryzyko związane z poziomem stóp procentowych	30
6.1.2. Ryzyko związane z płynnością	30
6.1.3. Zarządzanie ryzykiem finansowym	30
6.2. Pozostałe szanse, ryzyka i zagrożenia	32
6.2.1. Ryzyko związane ze stabilnością systemu prawnego i podatkowego	32
6.2.2. Nowa perspektywa finansowa Unii Europejskiej na lata 2021-2027	33
6.2.3. Ryzyko niezatwierdzenia wniosku taryfowego	33

7. Pozostałe istotne obszary działalności Spółki 34

7.1. Polityka personalna	34
7.1.1. Zasoby Ludzkie	34
7.1.2. Polityka kadrowa	34
7.2. Środowisko naturalne	35
7.2.1. Wymagania w zakresie gospodarki odpadami	35
7.2.2. Działania na terenie ujęć wody	36
7.3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju	36
7.3.1. Projekt SNIT	36
7.3.2. Projekt SIREN	37
7.3.3. Technologia nieinwazyjnej diagnostyki stanu sieci	38
7.3.4. Model matematyczny sieci kanalizacyjnej	38
7.3.5. Prace koncepcyjne do przesyłu ścieków przez Wartę	39
7.3.6. Badanie ścieków na obecność koronawirusa	39

8. Inne ważne informacje 41

8.1. Informacja o zaciągniętych kredytach, pożyczkach, udzielonych poręczeniach, gwarancjach	41
8.2. Informacja o znaczących umowach zawartych w 2020 roku	41
8.3. Transakcje z podmiotami powiązanymi	42
8.4. Informacja o nabyciu akcji własnych	42
8.5. Informacja o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego	42

9. Oświadczenie Zarządu 43

9.1. Prawdziwość i rzetelność prezentowanych sprawozdań	43
9.2. Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	43

1. CHARAKTERYSTYKA SPÓŁKI

1.1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Aquanet Spółka Akcyjna powstała wskutek przekształcenia Aquanet Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.

W obecnej formie prawnej Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym od 25 maja 2005 roku.

Adres	ul. Dolna Wilda 126, 61-492 Poznań
Telefon	61 835 91 00
Faks	61 835 90 12
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS	0000234819
REGON	630999119
NIP	7770003274
Strona internetowa	www.aquanet.pl
E-mail	klient@aquanet.pl

Działalność Aquanet S.A. jest regulowana przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa, w tym w szczególności Kodeks Spółek Handlowych oraz przez Statut Spółki, przepisy wewnętrzne i regulaminy.

Spółka w 2020 roku działała zgodnie z ustawą z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków z późniejszymi zmianami (tekst jednolity: Dz.U. z 2020 r., poz. 2028) oraz rozporządzeniem Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 27 lutego 2018 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U. z 2018 r., poz. 472).

Na działalność Spółki istotny wpływ miały przepisy w zakresie opłat za usługi wodne ustalane na podstawie Prawa Wodnego (tekst jednolity Dz.U. z 2020 poz. 310) oraz przepisy dotyczące zagospodarowania osadów, zawarte w Ustawie z dnia 14 grudnia 2012 roku o odpadach (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r., poz. 797 z późn. zm.).

1.2. PRZEDMIOT I OBSZAR DZIAŁALNOŚCI

Przedmiot działalności Spółki został określony w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Dziale 3, Rubryka 1.

Do najważniejszych obszarów działalności Spółki należą:

1. pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
2. odprowadzanie i oczyszczanie ścieków.

Spółka działa na terenie miast i gmin: Brodnica, Czerwonak, Dopiewo, Kleszczewo, Komorniki, Kostrzyn, Kórnik, Luboń, Mosina, Murowana Goślina, Pobiedziska, Poznań, Puszczykowo, Rokietnica, Skoki, Suchy Las, Swarzędz, Tarnowo Podgórne. Z gminami Dopiewo, Pobiedziska, Rokietnica, Skoki Spółka rozlicza się również hurtowo, natomiast z gminami Kleszczewo, Tarnowo Podgórne i Komorniki Spółka rozlicza się wyłącznie hurtowo.

1.3. KAPITAŁ ZAKŁADOWY I AKCJONARIAT SPÓŁKI

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Aquanet S.A. posiadała 21 akcjonariuszy, w tym 10 miast i gmin oraz 11 osób fizycznych.

Strukturę własnościową Spółki na 31 grudnia 2020 roku przedstawia poniższa tabela.

Tab. 1 Struktura własnościowa Aquanet S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku

Lp.	Akcjonariusz	Ilość akcji	łączna wartość akcji w zł	Udział % w kapitale zakładowym
1	2	3	4	5
1.	Miasto Poznań	867 663 723	867 663 723	77,3808
2.	Gmina Mosina	74 518 984	74 518 984	6,6458
3.	Miasto Puszczykowo	40 659 832	40 659 832	3,6262
4.	Gmina Czerwonak	28 261 512	28 261 512	2,5204
5.	Miasto Luboń	25 527 232	25 527 232	2,2766
6.	Gmina Suchy Las	25 587 693	25 587 693	2,2820
7.	Miasto i Gmina Murowana Goślina	19 900 384	19 900 384	1,7748
8.	Miasto i Gmina Kórnik	25 189 462	25 189 462	2,2465
9.	Miasto i Gmina Swarzędz	13 449 520	13 449 520	1,1995
10.	Gmina Brodnica	236 520	236 520	0,0211
11.	Osoby fizyczne – uprawnieni pracownicy (11 osób)	295 360	295 360	0,0263
	łącznie	1 121 290 222	1 121 290 222	100

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1 121 290 222,00 zł i dzieli się na 759 133 864 akcji imiennych serii A, 98 378 877 akcji imiennych serii B, 985 000 akcji serii C, 1 015 000 akcji imiennych serii D, 15 000 000 akcji imiennych serii E, 650 000 akcji imiennych serii F, 234 868 281 akcji imiennych serii G, 3 938 200 akcji imiennych serii H, 7 321 000 akcji imiennych serii I, po 1 zł każda.

1.4. POSIADANE ODDZIAŁY

Spółka nie posiada oddziałów.

2. INFORMACJA O SYTUACJI FINANSOWEJ I STANIE MAJĄTKOWYM

2.1. DANE RZECZOWE

2.1.1. PRODUKCJA

W 2020 roku stacje uzdatniania wody obsługiwane przez Spółkę wyprodukowały 47 413 tys. m³ wody. W porównaniu do roku 2019 oznacza to spadek o 3 185 tys. m³, tj. o 6,3 %. Spadek ilości wyprodukowanej wody wynika z mniejszego zapotrzebowania na wodę (niższa sprzedaż), mniejszego zużycia wody na potrzeby własne oraz mniejszych strat wody w sieci w porównaniu do 2019 roku. W 2020 roku Spółka oczyściła 54 114 tys. m³ ścieków. W porównaniu do roku 2019 oznacza to niewielki spadek o 101 tys. m³, tj. o 0,2 %.

2.1.2. SPRZEDAŻ

Wielkość sprzedaży wody w 2020 roku wyniosła 42 531 tys. m³. Ilość ścieków odebranych w danym okresie sprawozdawczym osiągnęła poziom 40 688 tys. m³. Rzeczowe wykonanie sprzedaży wody i odbioru ścieków w 2020 roku w porównaniu do 2019 roku przedstawiono w Tabeli nr 2.

Tab. 2 Sprzedaż wody i odbiór ścieków w 2020 roku na tle wykonania 2019 roku [tys. m³]

Wyszczególnienie	2019	2020	Dynamika %
1	2	3	4
Sprzedaż wody ogółem	43 722	42 531	97,3
- gospodarstwa domowe	30 469	30 845	101,2
- pozostali odbiorcy	13 253	11 686	88,2
Ścieki odprowadzone	41 487	40 688	98,1
- Ścieki bytowe i przemysłowe	40 259	39 400	97,9
- gospodarstwa domowe	27 515	28 063	102,0
- pozostali odbiorcy	12 744	11 337	89,0
- Ścieki dowożone	1 228	1 288	104,9
Wody opadowe i roztopowe	3 469	3 323	95,8

Wzrost sprzedaży ścieków dowożonych wynika prawdopodobnie głównie z przejścia ludności na tryb pracy zdalnej. Natomiast spadek ilości wód opadowych i roztopowych związany jest z niższym poziomem (od stosowanego w 2019 roku) wskaźnika opadów atmosferycznych dla Miasta Poznania za okres 10 lat (podawanego przez IMGW).

Największy wpływ na kształtowanie się sprzedaży wody i odbiór ścieków w 2020 roku miały następujące czynniki:

1. sytuacja epidemiczna w kraju i wprowadzone obostrzenia a także ograniczenia w prowadzeniu działalności wielu podmiotom - co skutkowało zmianą struktury popytu u naszych klientów. Nastąpił wzrost sprzedaży w grupie odbiorców indywidualnych i spadek u pozostałych odbiorców, w tym u większości odbiorców hurtowych wody, klientów z grupy przemysł i pozostałych podmiotów gospodarczych,
2. nowy punkt hurtowego odbioru ścieków w gminie Komorniki,
3. podłączenie do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej nowo pozyskanych odbiorców.

W związku ze sposobem prezentacji danych wartościowych w zaokrągleniu do pełnych tysięcy złotych przy jednoczesnym prowadzeniu ksiąg rachunkowych w złotych, dopuszcza się wystąpienie jednostkowych różnic w dalszej części tego rozdziału, a wynikających z zaokrągleń.

2.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

2.2.1. PRZYCHODY

W 2020 roku łączne przychody Spółki wyniosły 538 369 tys. zł. Oznacza to spadek o 6 732 tys. zł (1,2 %) w porównaniu z rokiem 2019.

Przychody z działalności podstawowej

Przychody z działalności podstawowej w roku 2020 osiągnęły wartość 459 653 tys. zł, i zmniejszyły się w porównaniu do roku 2019 o 9 122 tys. zł, tj. 1,9 %. Udział przychodów z działalności podstawowej w przychodach ogółem wyniósł 85,4 %.

Tabela nr 3 przedstawia wartości przychodów z tytułu świadczenia usług podstawowych poszczególnym grupom odbiorców w latach 2019 - 2020.

Tab. 3 Przychody z działalności podstawowej w 2020 roku na tle wykonania 2019 roku [tys. zł]

Wyszczególnienie	2019	2020	Dynamika %
1	2	3	4
Działalność podstawowa	468 775	459 653	98,1
<i>a) Działalność wodociągowa</i>	<i>205 061</i>	<i>200 210</i>	<i>97,6</i>
- gospodarstwa domowe	139 838	141 588	101,3
- pozostali odbiorcy	65 223	58 622	89,9
<i>b) Działalność kanalizacyjna</i>	<i>263 714</i>	<i>259 443</i>	<i>98,4</i>
- gospodarstwa domowe	182 754	186 734	102,2
- pozostali odbiorcy	80 960	72 709	89,8

Przychody z działalności pomocniczej

Osiągnięte w 2020 roku przychody z działalności pomocniczej wyniosły 37 320 tys. zł i były mniejsze o 363 tys. zł, tj. 1 % w porównaniu do roku 2019. Największy udział w niniejszej grupie przychodów osiągnęły wpływy z tytułu odprowadzania wód opadowych i roztopowych, przyjmowania ścieków dowożonych oraz opłat eksploatacyjnych za korzystanie z infrastruktury kanalizacyjnej. Udział przychodów z działalności pomocniczej w przychodach ogółem wyniósł 6,9 %.

Pozostałe przychody operacyjne

W 2020 roku Spółka zrealizowała pozostałe przychody operacyjne w kwocie 33 399 tys. zł. Osiągnęły one wartość o 2 507 tys. zł wyższą (o 8,1 %) niż w roku 2019. Na wartość pozostałych przychodów operacyjnych Spółki wpływają przede wszystkim: wartość amortyzacji dotowanych środków trwałych, przychody ze sprzedaży praw majątkowych z energii ze źródeł odnawialnych oraz otrzymane kary umowne. Udział pozostałych przychodów operacyjnych w przychodach ogółem wyniósł 6,2 %.

Przychody z działalności finansowej

Przychody finansowe osiągnięte przez Spółkę w 2020 roku wyniosły 7 922 tys. zł i były wyższe o 305 tys. zł niż w roku 2019. Oznacza to wskaźnik dynamiki na poziomie 104 %. Na wartość przychodów finansowych złożyły się głównie dywidendy od spółek zależnych oraz odsetki od lokat bankowych. Udział przychodów finansowych w przychodach ogółem wyniósł 1,5 %.

2.2.2. KOSZTY

Suma kosztów poniesionych przez Aquanet S.A. w roku 2020 wyniosła 520 327 tys. zł. Oznacza to wzrost o 10 986 tys. zł w porównaniu do roku 2019, kształtując wskaźnik dynamiki na poziomie 102,2 %.

Koszty rodzajowe Spółki w 2020 roku osiągnęły wartość 499 510 tys. zł, a ich udział w strukturze kosztów ogółem wyniósł 96 %. W porównaniu do roku 2019 koszty ewidencjonowane według rodzaju wzrosły o 15 416 tys. zł, a wskaźnik dynamiki wyniósł 103,2 %. W strukturze największy udział miały koszty usług obcych, amortyzacji, wynagrodzeń oraz ubezpieczeń i innych świadczeń, podatków i opłat, które łącznie stanowią 90,9 % sumy kosztów rodzajowych.

Tab. 4 Koszty według rodzaju w 2020 roku na tle wykonania 2019 roku [tys. zł]

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	Dynamika %
1	2	3	4	5
1.	Amortyzacja	136 426	133 959	98,2
2.	Zużycie materiałów i energii	38 285	40 901	106,8
3.	Usługi obce	139 920	152 592	109,1
4.	Wynagrodzenia i inne świadczenia	83 267	88 493	106,3
5.	Podatki i opłaty	81 477	79 214	97,2
6.	Inne koszty	4 720	4 350	92,2
	Razem	484 094	499 510	103,2

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne w roku 2020 wyniosły 11 725 tys. zł, co oznacza, że w porównaniu do roku 2019, zmniejszyły się one o 1 391 tys. zł. W strukturze kosztów ogółem udział przedmiotowej pozycji wynosi 2,3 %. Wśród pozostałych kosztów operacyjnych największą wartość prezentowały pozycje związane z rezerwami na prawdopodobne zaspokojenie zobowiązań i strat oraz odpisy aktualizujące.

Koszty finansowe

Koszty finansowe w roku 2020 osiągnęły poziom 9 091 tys. zł, co oznacza spadek względem roku 2019 o 3 029 tys. zł. Wynika to z obniżenia poziomu zapłaconych przez Spółkę odsetek od kredytów inwestycyjnych, co powiązane było z istotnym spadkiem bazowych stóp procentowych WIBOR. Udział przedmiotowych kosztów w strukturze kosztów ogółem wyniósł 1,7 %. Koszty finansowe, które poniosła Spółka to, podobnie jak w roku 2019, przede wszystkim odsetki od kredytów bankowych oraz prowizja od gwarancji bankowej.

2.3. WYNIK FINANSOWY

W 2020 Spółka osiągnęła wynik finansowy netto w wysokości 15 278 tys. zł.

Tab. 5 Podstawowe wielkości rachunku zysków i strat w latach 2019-2020 [tys. zł]

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	Dynamika % [4:3]
1	2	3	4	5
I	Przychody z działalności operacyjnej (wraz z pozostałymi przychodami operacyjnymi)	537 484	530 446	98,7
II	Koszty działalności operacyjnej (wraz z pozostałymi kosztami operacyjnymi)	497 220	511 236	102,8
III	Wynik na działalności operacyjnej	40 263	19 211	47,7
IV	EBITDA	176 689	153 170	86,7
V	Zysk brutto	35 760	18 042	50,5
VI	Zysk netto	28 721	15 278	53,2

2.4. BILANS

2.4.1. AKTYWA

Tab. 6 Główne pozycje aktywów [tys. zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2019	Struktura	Stan na 31-12-2020	Struktura	Dynamika % [5:3]
1	2	3	4	5	6	7
	Aktywa razem, w tym:	3 028 086	100,0%	2 989 785	100,0%	98,7%
1.	aktywa trwałe, w tym:	<u>2 592 817</u>	<u>85,6%</u>	<u>2 630 144</u>	<u>88,0%</u>	<u>101,4%</u>
a.	wartości niematerialne i prawne	17 504	0,6%	22 062	0,7%	126,0%
b.	rzeczowe aktywa trwałe	2 542 607	84,0%	2 575 503	86,1%	101,3%
c.	należności długoterminowe	721	0,0%	678	0,0%	94,0%
d.	inwestycje długoterminowe	13 427	0,4%	13 072	0,4%	97,4%
e.	długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 559	0,6%	18 829	0,6%	101,5%
2.	aktywa obrotowe, w tym:	<u>435 269</u>	<u>14,4%</u>	<u>359 641</u>	<u>12,0%</u>	<u>82,6%</u>
a.	Zapasy	3 439	0,1%	3 230	0,1%	93,9%
b.	należności krótkoterminowe	71 728	2,4%	71 658	2,4%	99,9%
c.	inwestycje krótkoterminowe	349 561	11,5%	273 410	9,1%	78,2%
d.	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 541	0,3%	11 343	0,4%	107,6%

Zmiany w strukturze aktywów Spółki związane są głównie ze zwiększeniem udziału aktywów trwałych o 2,4 punktu procentowego, wraz ze spadkiem udziału aktywów obrotowych o 2,4 punktu procentowego.

W 2020 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne na poziomie 172 394 tys. zł, z czego:

1. na inwestycje rozwojowe przeznaczono kwotę 91 481 tys. zł,
2. na inwestycje modernizacyjno - odtworzeniowe przeznaczono kwotę 77 029 tys. zł,
3. na pozostałe inwestycje przeznaczono kwotę 3 884 tys. zł.

W 2020 roku nakłady inwestycyjne obejmowały zarówno sieci kanalizacyjne i wodociągowe jak też obiekty inżynierii wodociągowej i kanalizacyjnej. Do najistotniejszych należały:

1. Poznań - kanalizacja sanitarna w ulicy Ostrowskiej i sąsiednich oraz na terenie osiedli Krzesiny i Krzesinki,
2. Poznań - kanalizacja sanitarna na terenie Os. Szczepankowo - ETAP IV,
3. COŚ - fotowoltaika,
4. Poznań - kolektor Prawobrzeżny I (etap I , II),
5. Suchy Las - kanalizacja sanitarna w Gołęczewie - zakres I,
6. Stabilizacja wody w magistralach wodociągowych PSW - Czapury,
7. Kórnik - magistrala wodociągowa - etap II b Czołowo,
8. Mosina - sieć wodociągowa w ul. Sowinieckiej i Żeromskiego,
9. Poznań - kanalizacja sanitarna w ulicy Sandomierskiej, Niżańskiej i Garaszewo,
10. Poznań - kanalizacja sanitarna w ul. Hulewiczów.

2.4.2. PASYWA

Tab. 7 Główne pozycje pasywów

[tys. zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2019	Struktura	Stan na 31-12-2020	Struktura	Dynamika % [5:3]
1	2	3	4	5	6	7
	Pasywa razem, w tym:	3 028 086	100,0%	2 989 785	100,0%	98,7%
1.	kapitał własny, w tym:	<u>1 648 292</u>	<u>54,4%</u>	<u>1 663 570</u>	<u>55,6%</u>	<u>100,9%</u>
a.	kapitał zakładowy	1 121 290	37,0%	1 121 290	37,5%	100,0%
b.	kapitał zapasowy	498 281	16,5%	527 002	17,6%	105,8%
c.	zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0,0%	0	0,0%	-
d.	zysk (strata) netto	28 721	0,9%	15 278	0,5%	53,2%
2.	zobowiązania i rezerwy, w tym:	<u>1 379 794</u>	<u>45,6%</u>	<u>1 326 215</u>	<u>44,4%</u>	<u>96,1%</u>
a.	rezerwa na zobowiązania	121 809	4,0%	129 052	4,3%	105,9%
b.	zobowiązania długoterminowe	564 090	18,6%	515 483	17,2%	91,4%
c.	zobowiązania krótkoterminowe	179 427	5,9%	168 573	5,6%	94,0%
d.	rozliczenia międzyokresowe	514 468	17,0%	513 107	17,2%	99,7%

Udział kapitału własnego w pasywach wyniósł 55,6 %, co oznacza wzrost o 15 278 tys. zł. Odnotowano znaczący spadek zobowiązań długoterminowych, co jest wynikiem niższego o 47 096 tys. zł stanu długoterminowych kredytów i pożyczek.

3. ANALIZA SYTUACJI FINANSOWEJ I MAJĄTKOWEJ

Analiza sytuacji finansowej i majątkowej Spółki dokonana została w oparciu o trzy grupy wskaźników:

1. wskaźniki zyskowności,
2. wskaźniki płynności,
3. wskaźniki struktury finansowania majątku oraz stopnia zadłużenia.

3.1. OCENA ZYSKOWNOŚCI

Tab. 8 Podstawowe wskaźniki działalności w latach 2019-2020

Lp.	Wyszczególnienie	jedn.	2019	2020
1	2	3	4	5
Efektywność gospodarowania				
1.	Wskaźnik marży zysku (straty) na sprzedaży Wynik na sprzedaży / przychody ze sprzedaży netto	%	4,44	-0,50
2.	Wskaźnik marży zysku brutto Wynik finansowy brutto / przychody ze sprzedaży netto	%	7,06	3,63
3.	Wskaźnik marży zysku netto Wynik finansowy netto / przychody ze sprzedaży netto	%	5,67	3,07
4.	Stopa zwrotu aktywów (ROA) Wynik finansowy netto / aktywa ogółem	%	0,95	0,51
5.	Stopa zwrotu kapitału własnego (ROE) Wynik finansowy netto / kapitał własny na początek okresu	%	1,77	0,93

Rok 2020 Spółka zakończyła niższymi wynikami na każdym poziomie rachunku zysków i strat. Skutkowało to pogorszeniem się podstawowych wskaźników zyskowności w porównaniu z rokiem 2019. Szczególnie widoczne jest to dla wskaźnika marży na sprzedaży, który w 2020 roku przyjął wartość ujemną. Osiągnięcie ujemnego wyniku na sprzedaży, a w konsekwencji wskaźnika marży na sprzedaży, spowodowane jest zarówno spadkiem przychodów z działalności podstawowej Spółki (przede wszystkim za sprawą niższych przychodów od pozostałych odbiorców w związku z pandemią koronawirusa COVID-19),

jak i wzrostem kosztów funkcjonowania przedsiębiorstwa (znaczący wzrost kosztów m.in. w zakresie kosztów usług obcych oraz kosztów związanych z pandemią). Wskaźnik dynamiki przychodów ogółem w 2020 roku (98,8 %) był niższy od wskaźnika dynamiki kosztów ogółem (102,2 %), co skutkowało obniżeniem wskaźników rentowności Spółki.

Poza wskaźnikiem marży na sprzedaży, wszystkie wskaźniki rentowności Spółki w 2020 roku pozostają na poziomie dodatnim. Pomimo występującego trendu spadkowego w zakresie wskaźników rentowności, stopa zwrotu kapitału własnego ROE przewyższa stopę zwrotu aktywów ROA, co w powiązaniu z dodatnim wynikiem finansowym pozwala pozytywnie ocenić sytuację finansową Spółki w zakresie rentowności jej działalności.

3.2. OCENA PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ

Tab. 9 Podstawowe wskaźniki działalności w latach 2019-2020

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020
1	2	3	4
Ocena płynności finansowej			
1.	Wskaźnik płynności bieżącej Aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe	2,43	2,13
2.	Wskaźnik płynności gotówkowej Środki pieniężne / zobowiązania krótkoterminowe	1,67	1,22

Poziomy wskaźników płynności Spółki uległy obniżeniu w porównaniu z rokiem 2019. Stan środków pieniężnych Spółki na koniec 2020 roku wyniósł 206 407 tys. zł, co w połączeniu z utrzymywaniem się wskaźników płynności Spółki na poziomach uznawanych za bezpieczne, pozwala pozytywnie ocenić sytuację płynnościową Spółki oraz możliwość regulowania zobowiązań (zagadnienia związane z ryzykiem utraty płynności oraz zarządzania ryzykiem finansowym zaprezentowano w punktach 6.1.2 oraz 6.1.3).

3.3. OCENA STRUKTURY FINANSOWANIA MAJĄTKU ORAZ STOPNIA ZADŁUŻENIA

Tab. 10 Podstawowe wskaźniki działalności w latach 2019-2020

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020
1	2	3	4
Ocena stopnia zadłużenia i struktury finansowej majątku			
1.	Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym Kapitał własny / aktywa trwałe	0,64	0,63
2.	Wskaźnik ogólnego zadłużenia Zobowiązania ogółem / aktywa ogółem	0,46	0,44
3.	Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego Zobowiązania ogółem / kapitał własny	0,84	0,80

Podstawowe wskaźniki stopnia zadłużenia i struktury finansowej majątku przyjmują wartości zbliżone do poziomów roku 2019. Odnotować można zmniejszenie poziomu wskaźnika zadłużenia kapitału własnego, co uznaje się za zjawisko korzystne dla stabilności funkcjonowania Spółki. Poziomy wskaźników obrazują specyfikę przedsiębiorstwa działającego w branży wodociągowo – kanalizacyjnej, charakteryzującego się stabilnym poziomem wskaźników stopnia zadłużenia oraz struktury finansowania majątku. Poziom trwałości struktury finansowania Spółki świadczy o jej wysokim stopniu bezpieczeństwa finansowego.

3.4. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

Sytuacja finansowa Spółki uległa pogorszeniu w porównaniu z rokiem poprzednim. Na ten stan rzeczy wpływ miało znaczące obniżenie przychodów z działalności podstawowej, szczególnie w zakresie przychodów od pozostałych odbiorców (w tym odbiorców hurtowych oraz przedsiębiorstw). Ponadto rosnące koszty przedsiębiorstwa przyczyniły się do znaczącego pogorszenia wyników finansowych Spółki. Wskaźniki płynności są na wysokich poziomach, co w połączeniu z utrzymywaniem odpowiedniego stanu środków pieniężnych wskazuje, iż Spółce nie grozi utrata zdolności do regulowania zobowiązań. Szczególnie istotne

dla przyszłej sytuacji finansowej jest zatwierdzenie nowego projektu taryf przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie. Potencjalne opóźnienia w procesie weryfikacji i zatwierdzania lub odmowy zatwierdzenia projektu taryf przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie oznaczałoby konieczność prowadzenia działalności przy dotychczas obowiązujących taryfach. Przełożyłoby się to na utrzymanie negatywnych trendów w zakresie malejących wyników finansowych oraz do znaczącego pogorszenia bezpieczeństwa finansowego Spółki.

4. WAŻNIEJSZE CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI

4.1. CZYNNIKI ZEWNĘTRZNE

4.1.1. SYTUACJA GOSPODARCZO – EKONOMICZNA W KRAJU I W BRANŻY

Sytuacja społeczno-gospodarcza kraju w 2020 roku kształtowała się pod wpływem obostrzeń wdrażanych w ciągu roku w celu przeciwdziałania pandemii COVID-19, które z różnym nasileniem oddziaływały na wyniki w podstawowych obszarach działalności. Najtrudniejszą sytuację obserwowano w II kwartale, w którym dużemu ograniczeniu uległa m.in. produkcja sprzedana przemysłu i sprzedaż detaliczna. W efekcie dynamika w większości podstawowych obszarów działalności gospodarczej w 2020 roku była znacznie słabsza niż w poprzednich latach, co wpłynęło na pierwszy od okresu transformacji spadek produktu krajowego brutto.

Szacunkowe dane Głównego Urzędu Statystycznego wskazują, że produkt krajowy brutto, po wzroście o 4,5 % w 2019 roku, był w 2020 roku realnie niższy o 2,8 %. Głównym czynnikiem wpływającym na spadek produktu krajowego brutto był popyt krajowy. Negatywnie oddziaływał zarówno popyt inwestycyjny, jak i konsumpcja.

Po trzech latach wzrostu, w 2020 roku zrealizowana na terenie kraju produkcja budowlano - montażowa zmniejszyła się w stosunku do roku poprzedniego. Spadek ten nastąpił głównie w wyniku pogorszenia dynamiki w II połowie roku. Według wstępnych szacunków GUS w 2020 roku krajowa produkcja budowlano - montażowa ogółem była o ok. 2 % niższa niż w roku poprzednim. Niższa niż w 2019 roku była produkcja w podmiotach specjalizujących się w budowie budynków oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej, a wyższa w robotach budowlanych specjalistycznych. Bardziej obniżyła się sprzedaż robót remontowych (o 4 %) niż inwestycyjnych (o 1,1 %). W grudniu 2020 roku, po ośmiu miesiącach spadku, produkcja budowlano-montażowa wzrosła w skali roku o 3,4 % (wobec spadku w listopadzie 2020 roku o 4,9 %). Produkcja wzrosła w jednostkach realizujących głównie

roboty budowlane specjalistyczne oraz zajmujących się budową budynków, przy spadku w podmiotach specjalizujących się w budowie obiektów inżynierii lądowej i wodnej.

4.1.2. RYNEK PRACY

Rynek pracy w 2020 roku pozostawał pod silnym wpływem pandemii COVID-19. Według danych Głównego Urzędu Statystycznego w grudniu 2020 roku stopa bezrobocia rejestrowanego wynosiła 6,2%, czyli wzrosła o 1 punkt procentowy w porównaniu do grudnia 2019 roku. W ujęciu regionalnym nadal najniższe bezrobocie utrzymywało się w województwie wielkopolskim, wyniosło ono 3,7%. Dla porównania w 2019 roku poziom bezrobocia w województwie wielkopolskim kształtował się na poziomie 2,8%. Pomimo wzrostu poziomu bezrobocia w Wielkopolsce w 2020 roku oczekiwania finansowe kandydatów do pracy w Aquanet S.A. nie maleją, a liczba aplikacji w organizowanych procesach nie wzrosła.

Sytuacja na rynku pracy, w tym liczba ogłoszeń o pracę oraz aktywność kandydatów zmieniała się na przestrzeni 2020 roku w zależności od dynamiki pandemii i co za tym idzie wprowadzanych obostrzeń. Według danych Głównego Urzędu Statystycznego w III kwartale 2020 roku można było zauważyć oznaki stabilizacji sytuacji na rynku pracy wywołanej pandemią COVID-19.

Wybuch epidemii przełożył się na zmiany także w innych obszarach. Wprowadzenie lockdownu wymusiło na wielu firmach wdrożenie pracy zdalnej, która po rozluźnieniu obostrzeń przyjęła często formę pracy hybrydowej. Nie pozostało to bez wpływu na procesy rekrutacji, których realizacja była możliwa wyłącznie zdalnie.

4.1.3. GOSPODAROWANIE ODPADAMI

Na rynku gospodarowania osadami w 2020 roku utrzymywała się bardzo trudna i zmienna sytuacja w zakresie realizacji usługi zagospodarowania osadów pościekowych.

Dla osadów wytwarzanych na terenie Centralnej Oczyszczalni Ścieków w pierwszym półroczu jednostkowa cena zagospodarowania osadów ściekowych wraz z transportem mieściła się w przedziale od 289 zł/Mg do 540 zł/Mg. W drugim półroczu Spółka podpisała umowę na realizację usługi transportu osadów do miejsc ich zagospodarowania z firmą Lenker

Sp. z o.o. a podpisane umowy na samo zagospodarowanie osadów mieściły się w granicach od 247 zł/Mg do 270 zł/Mg. Natomiast koszt zagospodarowania osadów wytwarzanych na Oczyszczalni Ścieków w Mosinie-Puszczykowo, Oczyszczalni Ścieków w Borówcu oraz Oczyszczalni Ścieków w Szlachęcinie przez cały rok 2020 utrzymywał się na poziomie 350 zł/Mg.

W połowie roku 2020 Spółka rozpoczęła realizację umowy z firmą Lenker Sp. z o.o. na transport osadów z terenu Centralnej Oczyszczalni Ścieków w Koziegłowach do miejsc zagospodarowania osadów wskazanych przez Wykonawców wyłonionych w postępowaniach przetargowych na zagospodarowanie osadów. Rozdzielenie usługi transportu od usługi zagospodarowania miało na celu umożliwienie spełnienia wymagań przetargowych przez większą liczbę potencjalnych wykonawców, dla których własny transport mógłby być problematyczny. Pomimo powyższego, ogłoszony pod koniec roku 2020 przetarg na zagospodarowanie osadów z terenu Centralnej Oczyszczalni Ścieków nie cieszył się zainteresowaniem usługodawców.

Podobna sytuacja miała miejsce na rynku zagospodarowania odpadów typu piasek i skratki. Oferty potencjalnych wykonawców, pomimo uruchomienia przetargów w podziale na pakiety, jednostkowo wzrosły o 50% w stosunku do roku 2019. Problem z zagospodarowaniem powyższych odpadów wynika z bardzo silnej pozycji rynkowej kilku firm. Od 2020 roku stwierdza się znaczne wydłużenie postępowań administracyjnych, w szczególności z zakresu gospodarki odpadami wynikające z wprowadzenia wielu zmian prawnych w tym obszarze. Na podstawie własnych wniosków o zmiany decyzji Spółka obserwuje wydłużenie czasu postępowań administracyjnych o ponad 12 miesięcy. Tego typu działania wpływają zarówno na postępowania przetargowe realizowane przez Aquanet S.A., jak również na potencjalnych wykonawców.

4.1.4. KLIMAT

Zmiany klimatyczne w coraz większym stopniu dotyczą branżę wodociągową i stanowią duże wyzwanie dla Spółki. Zauważalne w ostatnich latach zmiany klimatyczne takie jak: częstsze ekstremalne temperatury powietrza, większa intensywność opadów, których charakter staje się bardziej nierównomierny, czego skutkiem są dłuższe okresy bezopadowe

stwarzające ryzyko susz i mogące powodować ograniczenia w dostępie do wody o jakości przydatnej do spożycia, przerywane następnie gwałtownymi opadami (nawalne deszcze) niosącymi ryzyko m.in. powodzi lub podtopień, (w szczególności na kanalizacji ogólnospławnej) spowodowały, że Spółka w 2020 roku przygotowała pakiet projektów, które mogą zmniejszyć skutki zmian klimatycznych na jej funkcjonowanie. Wśród pakietu projektów Spółka zamierza realizować zadania w następujących grupach tematycznych: budowa nowych lub wspomaganie zasilania istniejących ujęć wody, oszczędne gospodarowanie wodą, retencja lub zagospodarowanie wód opadowych, ponowne wykorzystanie wody (przygotowanie do przewidywanych nowych regulacji w zakresie wykorzystania wody ze ścieków komunalnych), zabezpieczenie obiektów przed deszczami nawalnymi, jak również zabezpieczenie obiektów lub instalacji na wypadek powodzi. Planowane do realizacji projekty są na różnym poziomie zaawansowania, w tym niektóre na etapie pilotażu, z tego względu ich rodzaj i zakres może ulec zmianie, jednakże w dłuższej perspektywie czasowej ich wdrożenie może spowodować zwiększenie odporności działalności Spółki na zmiany klimatyczne.

4.1.5. USTAWA PRAWO BUDOWLANE

Jednym z głównych celów nowelizacji Prawa Budowlanego jest przyspieszenie i uproszczenie procesu inwestycyjnego.

Wprowadzone zmiany mają szereg pozytywnych aspektów, jak m.in. zmniejszenie ilości wymaganych egzemplarzy projektu budowlanego, ograniczenie przygotowanej dokumentacji, zmiana w zakresie określenia ograniczenia obszaru oddziaływania inwestycji, wprowadzenie czasookresu dla stwierdzenia nieważności uzyskanych decyzji, oraz nowa systematyzacja inwestycji wymagających zgłoszenia/pozwolenia na budowę. Zmiany te pozwolą usprawnić proces inwestycyjny i nie wymagają większych działań po stronie Spółki.

Wraz ze zmianą Prawa Budowlanego nastąpiła również istotna zmiana Ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków. W celu skrócenia procesu przyłączania klienta do sieci ustawodawca wprowadził termin, w którym przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne zobowiązane jest wydać warunki przyłączenia. W zależności od charakteru zabudowy termin ten wynosi 21 dni lub 45 dni. W przypadku nieterminowego wydania warunków przyłączenia przedsiębiorstwo podlega karze 500 zł za każdy dzień zwłoki.

Zmiana ta wpływa na większą konieczność nadzorowania przez Spółkę procesu wydawania warunków przyłączenia oraz niesie za sobą skutek finansowy dla przedsiębiorstwa w przypadku braku terminowego wydania warunków. W ustawie wprowadzono również m.in. minimalny zakres wniosku, co wiąże się z problemami klientów związanymi z jego wypełnieniem i skutkuje większą ilością wezwań o ich uzupełnienie. Skrócono także do 2 lat termin ważności warunków przyłączenia oraz wskazano zasady odbioru przyłączy. Zmiany te powodują zwiększenie zakresu obowiązków pracowników na etapie wydawania warunków przyłączenia oraz zwiększenie odpowiedzialności osób dokonujących odbioru przyłączy.

Dostosowanie się do opisanych zmian wymagało od Spółki modyfikacji zapisów w specyfikacji warunków zamówienia, przygotowania nowych wniosków o wydanie warunków przyłączenia, zatrudnienie dodatkowych, nieujętych w planie zatrudnienia, osób oraz wprowadzenie zmian systemowych.

4.1.6. SYSTEM ZARZĄDZANIA BEZPIECZEŃSTWEM

Zapewnienie bezpieczeństwa niezakłóconej działalności Spółki wymaga podejmowania ciągłych inicjatyw w wielu obszarach. Ze względu na postępującą dynamicznie cyfryzację oraz idącą w ślad za tym i nasilającą się w różnych postaciach cyberprzestępczość, szczególnie istotne jest zapewnienie bezpieczeństwa systemów informatycznych wykorzystywanych w Spółce. W lipcu 2019 roku Minister Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej podjął decyzję o uznaniu Aquanet S.A. za Operatora Usługi Kluczowej (OUK) w sektorze zaopatrywania w wodę pitną i jej dystrybucji. Od tego momentu Spółka podlega szczególnym wymaganiom Ustawy o Krajowym Systemie Cyberbezpieczeństwa (UKSC). W ramach dostosowania Spółki do wymogów UKSC wprowadzono szereg wymaganych procedur organizacyjnych i instrumentów do skutecznego zarządzania bezpieczeństwem. Pierwszy rok funkcjonowania Aquanet S.A. jako OUK został podsumowany audytem bezpieczeństwa systemu informacyjnego wykorzystywanego do świadczenia usługi kluczowej. Audyt zakończył się opinią pozytywną. Warto również podkreślić, że nie zanotowano incydentów bezpieczeństwa mogących zakłócić świadczenie usług kluczowych.

Jednym z najważniejszych przedsięwzięć w obszarze bezpieczeństwa świadczenia usługi kluczowej jest trwająca budowa i wydzielenie sieci automatyki z sieci teleinformatycznych Spółki.

W ramach zapewnienia bezpieczeństwa fizycznego zostały wprowadzone i są na bieżąco udoskonalane procedury dostępowe. Na bieżąco prowadzone są również działania zwiększające skuteczność systemów monitoringu. Istotnym przedsięwzięciem było odtworzenie liczącego 3 900 metrów systemu ogrodzenia Ujęcia Wody Dębina.

4.1.7. PRAWO ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH

Nowa ustawa Prawo zamówień publicznych, która weszła w życie 1 stycznia 2021 roku ma za zadanie zwiększyć dostępność i konkurencyjność zamówień publicznych, w związku z tym zakłada wzmocnienie pozycji wykonawcy w stosunku do zamawiającego.

Ustawa wprowadza dodatkowe obowiązki dla zamawiającego związane z dokumentowaniem postępowań, takie jak:

- przekazanie w terminie 7 dni informacji o złożonych ofertach Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych,
- współpracę z wykonawcą przy wykonywaniu umowy w sprawie zamówienia publicznego w celu należytej realizacji zamówienia,
- wprowadzenie w każdej umowie na usługi i roboty budowlane, której termin wykonania jest dłuższy niż 12 miesięcy, obowiązkowej klauzuli waloryzacyjnej określonej w PZP,
- wprowadzenie w każdej umowie, której termin wykonania jest dłuższy niż 12 miesięcy, obowiązku wypłaty wynagrodzenia w częściach lub wypłatę zaliczki,
- sporządzanie raportu z realizacji zamówienia, w którym dokonuje się oceny realizacji, zgodnie z zapisami PZP,
- zamieszczenie w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o wykonaniu umowy, w terminie 30 dni od jej wykonania,
- uzasadnienie każdorazowo wysokości żądanego zabezpieczenia wykonania umowy, jeśli przekracza ono próg 5%.

Ponadto na zamawiającego jest nałożony obowiązek współpracy z wykonawcą przy wykonywaniu umowy w sprawie zamówienia publicznego, w celu należytej realizacji zamówienia. Przerzucenie na wykonawcę odpowiedzialności za opóźnienia, ograniczenie zakresu zamówienia bez wskazania minimalnej wartości lub wielkości świadczenia stron, wymaga uzasadnienia od zamawiającego.

W konsekwencji nowa Ustawa PZP oprócz rozszerzenia zakresu odpowiedzialności, będzie wymagała większego zaangażowania po stronie zamawiającego w proces przygotowania, monitorowania i raportowania postępowań.

4.1.8. PANDEMIA KORONAWIRUSA SARS-CoV-2

Na funkcjonowanie w roku 2020 bardzo silny wpływ miała pandemia koronawirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19. Pierwszy potwierdzony przypadek osoby zarażonej w kraju wystąpił 4 marca, a już 8 marca na kwarantannę został skierowany pierwszy pracownik, w którego rodzinie odnotowano zarażenie. Zarząd Spółki niezwłocznie podjął szereg inicjatyw mających na celu przeciwdziałanie niekorzystnej sytuacji. Działania te były skoncentrowane w trzech głównych obszarach: bezpieczeństwa pracowników, ciągłości procesów oraz bezpieczeństwa klientów. Podkreślić należy, że wszelkie podjęte akcje pozostawały w zgodności z wytycznymi służb sanitarnych oraz stosownych władz.

Jedną z pierwszych decyzji było zawieszenie lub ograniczenie do niezbędnego minimum kontaktów międzyludzkich, tak wewnątrz organizacji jak i z otoczeniem zewnętrznym (kontrahenci, klienci). Wprowadzono obowiązek stosowania maseczek ochronnych, indywidualnej ochrony oczu oraz płynów dezynfekcyjnych. Wprowadzono cykliczne ozonowanie pomieszczeń oraz pojazdów służbowych. Tam gdzie to było możliwe przekierowano pracowników do pracy zdalnej w trybie home office. Jednym z głównych wyzwań było podjęte w marcu przystosowanie i wyposażenie pracowników Spółki do pracy zdalnej. W ramach tych działań, pracowników, którzy dotąd nie posiadali komputerów przenośnych oraz telefonów komórkowych, wyposażono w odpowiednie narzędzia do pracy. Zapewniono odpowiednią infrastrukturę techniczną umożliwiającą obsługę dużej ilości połączeń zdalnych, aby pracownicy mogli bez przeszkód korzystać z zasobów informacyjnych Aquanet S.A. w takim samym stopniu jakby przebywali na swoich stanowiskach pracy

w biurze. W celu zapewnienia odpowiedniej komunikacji między pracownikami wdrożono systemy umożliwiające skuteczną i bezpieczną komunikację wideo. W skali całego roku średnio 72 % uprawnionych świadczyło pracę zdalną w trybie home office. Wszelkie kontakty w rodzaju spotkań służbowych, otwierania ofert przetargowych, szkoleń czy rekrutacji przebiegały w formie zdalnej. W kwietniu odbyła się pierwsza akcja „skoszarowania” pracowników Stacji Uzdatniania Wody w Mosinie, ze względu na odnotowane zakażenia, którzy w układzie dwóch tygodni pracowali oraz odpoczywali na terenie Stacji bez opuszczania obiektu. Spółka zapewniła im niezbędne wyposażenie socjalno-bytowe oraz wyżywienie. Decyzja o ponownym uruchomieniu awaryjnego trybu pracy w formie „koszarowania” została podjęta w listopadzie i dotyczyła Stacji Uzdatniania Wody i Ujęcia Wody w Mosinie oraz Poznaniu, Stacji Uzdatniania Wody w Gruszczyńcu, jak również Oczyszczalni Ścieków w Koziegłównach, Poznaniu, Borówcu, Mosinie i Szlachęcinie. W tej formie pracy pracowało średniomiesięcznie około 100 osób, a każdorazowo pracownicy ci obowiązkowo przechodzili testy. W 2021 roku praca w tym trybie jest kontynuowana. W celu zapewnienia ciągłości realizacji kluczowych procesów część pracowników, pozostając w gotowości do pracy, została przeniesiona w tryb postojowy (około 12 % uprawnionych).

W obszarze bezpieczeństwa klienta zapewniono szeroką obsługę za pośrednictwem Elektronicznego Biura Obsługi Klienta. Nieczynne pozostawały stacjonarne punkty obsługi (w okresie od marca do połowy maja oraz od października do końca roku) oraz kasa (od marca do końca roku). Wymiany i odczyty wodomierzy odbywały się z zachowaniem reżimu sanitarnego, środków ochrony osobistej.

Podjęte działania skutkowały poniesieniem w całym roku 2020 łącznych kosztów związanych z pandemią na poziomie 8,2 mln zł. Blisko 69 % tej kwoty stanowią wynagrodzenia (w tym postojowe) wraz z narzutami, ponad 14 % sprzęt i środki ochrony osobistej, blisko 8 % koszty związane między innymi z zabezpieczeniem zaplecza socjalno-bytowego i wyżywienia dla pracowników skoszarowanych czy ozonowaniem oraz około 7 % koszty zabezpieczenia komunikacji.

4.2. CZYNNIKI WEWNĘTRZNE

4.2.1. ZATRUDNIENIE

W 2020 roku krajowy rynek pracy był bezpośrednio uwarunkowany zmieniającą się dynamicznie sytuacją epidemiczną. Z uwagi na charakter świadczonej przez Spółkę działalności potrzeby rekrutacyjne utrzymywały się na podobnym poziomie jak w latach poprzednich, a łączna liczba procesów rekrutacyjnych w 2020 roku była zbliżona do roku 2019. Należy jednak podkreślić, że bezpośrednio po ogłoszeniu stanu zagrożenia epidemicznego zatrudnianie nowych pracowników zostało w Spółce tymczasowo wstrzymane, a planowane potrzeby rekrutacyjne zostały zweryfikowane pod kątem ich aktualności i niezbędności.

Na rynku pracy występowała duża podaż kandydatów o zróżnicowanych kompetencjach, zwłaszcza kandydatów o niższych kwalifikacjach. Mogło to być podyktowane zwolnieniami pracowników w branżach szczególnie dotkniętych obostrzeniami. Jednakże w Spółce nadal odnotowywano trudności z pozyskiwaniem wykwalifikowanego personelu, szczególnie w branży IT oraz na stanowiska robotnicze wymagające fachowych umiejętności zawodowych.

4.2.2. STRATEGIA SPÓŁKI

W 2020 roku Spółka kontynuowała realizację uchwalonej przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Aquanet S.A. uchwałą nr 5/IV/2019 z dnia 8 marca 2019 roku „Strategii Aquanet Spółka Akcyjna na lata 2019 – 2021”.

W roku 2020 prowadzone były prace dotyczące przygotowania Spółki do zarządzania wodami opadowymi i roztopowymi na terenie miasta Poznania. Opracowano niezbędne dokumenty dla utworzenia spółki celowej, a w październiku Rada Nadzorcza Aquanet S.A. w formie uchwały wyraziła zgodę na utworzenie spółki zależnej i objęcia w niej udziałów. Przeprowadzone zostały również działania mające na celu przygotowanie do świadczenia nowej usługi oraz eksploatacji systemu kanalizacji deszczowej.

W ramach obowiązującej strategii Spółki kontynuowany był również projekt związany z wdrożeniem strategii CRM. Zakładany zakres projektu musiał ulec modyfikacjom ze względu na sytuację pandemiczną w roku 2020. Praca z klientem nabrała innego wymiaru, co wymogło dostosowanie się do nowych oczekiwań. Zmiana warunków wpłynęła na zakres i tempo prac w projekcie.

W trakcie roku wykonano następujące prace:

- opracowano koncepcję Contact Center wraz z analizą kanałów komunikacji z klientem,
- opisano wymagania biznesowe dla narzędzi komunikacji z klientem (wymagania dla systemu IT),
- raport otwarcia przed tworzeniem Standardu Obsługi Klienta, zawierający analizę stanu obecnego, analizę spójności oraz wzorców obsługi i komunikacji z klientem,
- rozpoczęto prace nad zmianą procesów klienckich.

Ze względu na wynikające z pandemii ograniczenia w kontaktach, wstrzymano realizację przyjętego planu szkoleń dla pracowników z obszaru obsługi klienta, jak również prace przy Standardzie Obsługi Klienta.

Kolejny ważny projekt dotyczył wdrożenia SAP PM i polegał na rozbudowie systemu SAP ERP w obszarze zarządzania infrastrukturą techniczną wraz z integracją z funkcjonującymi modułami SAP. W ramach prac projektowych w 2020 roku przygotowano system do startu produkcyjnego, zakończono migrację danych oraz testy regresji, a także przeprowadzono szkolenia mające na celu przygotowanie przyszłych użytkowników systemu do uruchomienia produkcyjnego, który nastąpił 1 lutego 2021 roku.

W 2020 roku ukończono realizację następujących projektów strategicznych:

- Opracowanie i realizacja strategii energetycznej Spółki – w ramach realizacji projektu została opracowana strategia energetyczna, która zakłada, iż Spółka do 2025 roku zaspokoi co najmniej 45 % całkowitego zapotrzebowania na energię elektryczną z własnych niskoemisyjnych źródeł, natomiast do roku 2035 Spółka, zgodnie z przyjętymi w strategii założeniami, będzie zaspokajała zapotrzebowanie na energię elektryczną na poziomie co najmniej 60 %;

- Koncepcja i wdrożenie metody zarządzania projektami w Spółce – w ramach realizacji projektu została opracowana dedykowana dla Spółki metoda zarządzania projektami/programami, w ramach której zdefiniowano rolę i zakres odpowiedzialności Biura Wsparcia Projektów, powstały wzory dokumentacji niezbędnej w procesie zarządzania projektami oraz opracowano rekomendacje w zakresie systemów informatycznych wspierających zarządzanie projektami. Zrealizowany został cykl szkoleń wewnętrznych, z powodu pandemii przeprowadzony w formie zdalnej, dla ponad dwustu pracowników. Celem szkoleń było zapoznanie z efektem dotychczasowych prac nad standaryzacją sposobu prowadzenia projektów w Spółce, przedstawiono także plany dotyczące dalszych działań w tym zakresie;
- Opracowanie i wdrożenie strategii komunikacji zewnętrznej – I etap projektu został zakończony w 2020 roku i polegał na opracowaniu rekomendacji, które mają poprawić efektywność i jakość komunikacji zewnętrznej;
- Opracowanie strategii cyfryzacji i informatyzacji – w 2020 roku zakończono proces tworzenia strategii cyfryzacji i informatyzacji. Głównym celem strategii jest cyfrowe wsparcie procesów Spółki w sposób efektywny przy zapewnieniu bezpieczeństwa świadczonych usług. Strategia cyfryzacji zakłada realizację takich projektów jak: katalog usług biznesowych oraz polityka digitalizacji dokumentów, system do zarządzania zasobami informacyjnymi przedsiębiorstwa, system do obsługi oraz zarządzania relacjami z klientem, system do zarządzania inwestycjami. Kolejnym bardzo ważnym zadaniem przedmiotowego obszaru było dostosowanie systemów informacyjnych Spółki do wymagań ustawy o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa. W ramach realizacji projektu strategicznego Departament Cyfryzacji opracował kompleksowy program transformacji cyfrowej Spółki. Finalnie na bazie przygotowanego programu określono pierwszy etap transformacji cyfrowej – strategia cyfryzacji Aquanet S.A. na lata 2021-2023.
- Opracowanie strategii Grupy Kapitałowej – w 2020 roku została opracowana strategia Grupy Kapitałowej Aquanet. Celami strategicznymi są wprowadzenie innowacyjnego sposobu świadczenia usług oraz zapewnienie innowacyjnej oferty Grupy, zagospodarowanie synergii w Grupie Kapitałowej oraz wzmocnienie lojalności jej klientów. Realizacja celów wspierana jest przez projekty takie jak: wzmocnienie wizerunku

i marki Grupy Kapitałowej, jako odpowiedzialnej za środowisko, stworzenie systemu zarządzania sprzedażą w Grupie, kompleksowe przyłączanie klientów do sieci, systemy zagospodarowania wody opadowej oraz retencji na nieruchomościach klienta, stworzenie centrum kompetencyjnego do zarządzania wynajmem pojazdów, obrotem maszynami, urządzeniami i sprzętem budowlanym w Grupie oraz opracowanie rozwiązań organizacyjnych i zasad współpracy w Grupie.

Pod koniec 2020 roku Spółka rozpoczęła prace związane ze Strategią na kolejną perspektywę, czyli na lata 2022 – 2024. W grudniu 2020 roku odbyły się warsztaty z kadrą zarządzającą, a w 2021 roku prace nad nową Strategią będą kontynuowane.

4.2.3. ZMIANA GWARANTA WYSTAWIAJĄCEGO GWARANCJĘ BANKOWĄ BĘDĄCĄ ZABEZPIECZENIEM DLA KREDYTU UDZIELONEGO PRZEZ EUROPEJSKI BANK INWESTYCYJNY

Spółka w roku 2005 zaciągnęła kredyt inwestycyjny w wysokości 500 mln zł, przeznaczony na realizację zadań inwestycyjnych w zakresie rozbudowy i modernizacji infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej. Kredyt zabezpieczony jest gwarancją bankową, której wysokość stanowi 120 % wysokości zaangażowania na moment wystawiania gwarancji.

Spółka dokonała wyboru gwaranta na drodze postępowania przetargowego przeprowadzanego zgodnie z zapisami Prawa Zamówień Publicznych. W dniu 9 grudnia 2020 roku Spółka sfinalizowała postępowanie przetargowe, zakończone wyłonieniem Banku Gospodarstwa Krajowego jako gwaranta (tym samym bank - gwarant nie uległ zmianie). Oferta Banku Gospodarstwa Krajowego została najwyżej oceniona wśród ofert innych podmiotów. Oferta okazała się najbardziej korzystna kosztowo nie tylko wśród ofert konkurencyjnych banków, ale również bardziej korzystna w porównaniu z dotychczasową umową limitu gwarancyjnego.

Zgodnie z ustaleniami stron postępowania (Europejskim Bankiem Inwestycyjnym, Bankiem Gospodarstwa Krajowego oraz Aquanet S.A.), nowa gwarancja będzie obowiązywać od 20 kwietnia 2021 przez kolejnych pięć lat.

5. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI

Od 1 kwietnia 2021 roku Spółka rozpoczęła działalność związaną z zarządzaniem wodami opadowymi i roztopowymi na terenie Miasta Poznania. Zawarta umowa dzierżawy oraz porozumienie wykonawcze pozwolą na kontynuowanie przedmiotowej działalności w kolejnych latach.

W ramach kontynuacji projektu związanego z wdrożeniem strategii CRM, ze względu na zmianę sposobu komunikacji z klientem, modyfikacji wymaga opracowana w 2020 roku koncepcja Contact Center. Opisany w projekcie zakres wymagań biznesowych zostanie podzielony na trzy obszary i wykorzystany przy realizacji systemu zarządzania zasobami informacyjnymi przedsiębiorstwa, nowej strony www oraz narzędzia dedykowanego dla Contact Center. W roku 2021 kontynuowane będą działania związane z analizą dostawców i rekomendacją systemu do wdrożenia.

Kontynuowane prace w obszarze cyfryzacji skupiać się będą na dostarczeniu narzędzi informatycznych wspierających procesy Spółki przy zapewnieniu odpowiedniego bezpieczeństwa przetwarzanych informacji. Aby to osiągnąć zaplanowano do realizacji zestaw projektów, zarówno organizacyjnych jak i wdrożeniowych. W ramach przyjętej strategii Spółki w IV kwartale 2020 roku Departament Cyfryzacji rozpoczął realizację opracowanej strategii cyfryzacji, która będzie kontynuowana w roku 2021. Planowane jest uporządkowanie i optymalizacja architektury systemów, optymalizacja funkcjonowania IT oraz stopniowa digitalizacja procesów wewnętrznych w Spółce. Realizowany będzie projekt wdrożenia systemu do zarządzania zasobami informacyjnymi przedsiębiorstwa oraz jego integracja z pozostałymi systemami IT. W celu optymalizacji procesów obsługi klientów planowane jest wdrożenie systemu do obsługi oraz zarządzania relacjami z klientami. Planowane jest ponadto wdrożenie nowoczesnej platformy GIS, która docelowo ma zastąpić i ujednoczyć istniejące w Spółce systemy informacji przestrzennej.

W obszarze zarządzania projektami w Spółce kontynuowane będzie pilotażowe wdrożenie opracowanego zbioru dobrych praktyk, który obejmuje między innymi wytyczne dotyczące prowadzenia projektów i programów oraz zasady funkcjonowania Biura Wsparcia Projektów, jako jednostki koordynującej zarządzanie portfelami projektów. Na grupie

projektów realizowanych w Spółce testowane będą techniki zarządzania projektami i rozwiązania organizacyjne wypracowane w latach 2019-2020. Kontynuowane będą również prace zmierzające do zapewnienia narzędzi informatycznych wspierających zarządzanie projektami w Spółce, których testowe wdrożenie planowane jest w okresie marzec-wrzesień 2021 roku.

6. SZANSE, RYZYKA I ZAGROŻENIA

6.1. INSTRUMENTY FINANSOWE

6.1.1. RYZYKO ZWIĄZANE Z POZIOMEM STÓP PROCENTOWYCH

Spółka finansuje swoją działalność z wykorzystaniem zewnętrznych źródeł finansowania, co ekspozuje Spółkę na ryzyko zmiany stóp procentowych. Utrzymujące się na niskich poziomach stopy procentowe wraz z nasilającą się presją inflacyjną kreują ryzyko ich wzrostu, a w konsekwencji wzrostu kosztów finansowania działalności Spółki.

6.1.2. RYZYKO ZWIĄZANE Z PŁYNNOŚCIĄ

Specyfika branży wodociągowo-kanalizacyjnej, w której funkcjonuje Aquanet S.A., umożliwia zastosowanie indywidualnego podejścia do wyznaczenia poziomów płynności. Analiza finansowa Spółki, wraz z oceną stopnia zadłużenia, zyskowności oraz struktury finansowania majątku Spółki, łącznie ze stanem środków pieniężnych i wskaźnikami płynności, kształtującymi się na zadawalającym poziomie wskazują, że ryzyko utraty płynności Spółki jest niskie.

6.1.3. ZARZĄDZANIE RYZYKIEM FINANSOWYM

W obszarze finansowym Spółka prowadzi monitoring kilku potencjalnych ryzyk, mogących z ekonomicznego punktu widzenia wpływać na wynik prowadzonej działalności.

Zarządzanie ryzykiem stopy procentowej

Wolne środki są lokowane przez Spółkę w wybranych instytucjach finansowych z wykorzystaniem standardowych lokat bankowych. Ich okres zapadalności nie przekracza jednego roku. Tym samym ryzyko zmiany stopy procentowej po stronie kredytowej jest częściowo neutralizowane przez ryzyko jej zmiany również po stronie depozytowej. Konsekwencje zrealizowania się przedmiotowego ryzyka dla Spółki można ocenić, jako niewielkie. Jednocześnie Spółka obserwuje dążenie banków do pozyskiwania przychodów

z innych źródeł. Szczególnie istotne są wprowadzane opłaty za utrzymywanie ponadnormatywnych środków na rachunkach bankowych. Mając powyższe na uwadze, Spółka systematycznie kontroluje poziom swoich środków na rachunkach bankowych i w przypadku zbyt wysokiego salda, dokonuje transferu funduszy do banku prowadzącego podstawowe rachunki Spółki, który nie pobiera przedmiotowych opłat.

Zarządzanie ryzykiem płynności finansowej

Przedmiotowe ryzyko podlega bieżącemu monitorowaniu poprzez wewnętrzne narzędzie analityczne. Zgodnie z wewnętrznymi procedurami został przyjęty określony minimalny bezpieczny poziom wolnych środków finansowych na koniec każdego dnia. Wszystkie przewidywane odchylenia od określonej kwoty są regularnie analizowane oraz podejmowane są decyzje dotyczące zagospodarowania nadwyżek lub uzupełnienia niedoborów środków finansowych. Dzięki stałemu monitorowaniu płynności finansowej oraz przy zapewnieniu bezpiecznego poziomu środków pieniężnych na rachunkach bankowych, prawdopodobieństwo wystąpienia przedmiotowego ryzyka należy określić jako niskie.

Zarządzanie ryzykiem inflacji

Poziom inflacji jest w Spółce na bieżąco monitorowany. W przypadku Aquanet S.A., koszty prognozowane są w oparciu o zasadę ostrożnej wyceny i uwzględniają przewidywaną inflację zgodną ze ścieżką wyznaczoną przez NBP. W grudniu 2020 wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniósł 2,4%. W 2021 roku oczekiwany jest większy wzrost inflacji. Szacuje się, iż inflacja w pierwszym kwartale 2021 roku utrzyma trend wzrostowy. Wzrost inflacji wynika w dużej mierze ze wzrostu presji kosztowej w gospodarce, co jest związane między innymi z podwyżkami płacy minimalnej. W 2021 roku przewidywana jest także dalsza podwyżka cen energii ze względu na rozłożony w czasie efekt wyższych kosztów produkcji energii elektrycznej i wzrostu jej notowań na rynkach hurtowych, a także podwyżka i wprowadzenie opłaty od odnawialnych źródeł energii.

Wykroczenie inflacji zauważalnie poza ramy określone przez NBP może spowodować konieczność skalkulowania nowych taryf i złożenia wniosku o skrócenie ich obowiązywania dla odbiorców usług w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego

odprowadzania ścieków. Równocześnie koszt ten wliczony zostałby w ceny świadczonych przez Spółkę usług. Prawdopodobieństwo wykroczenia wskaźnika inflacji poza poziom określony przez NBP oceniane jest przez Spółkę jako niskie.

Zarządzanie ryzykiem walutowym

W przypadku Aquanet S.A. nie zidentyfikowano przedmiotowego ryzyka, gdyż transakcje dokonywane w walutach obcych stanowią znikomy udział wszystkich transakcji realizowanych przez Spółkę.

Zarządzanie ryzykiem kredytowym

Spółka nie inwestuje wolnych środków w emitowane przez podmioty trzecie papiery wartościowe. Dodatkowo Spółka nie kredytuje swoich kontrahentów. Wskaźnik spływu należności w 2020 roku przewyższał poziom 99%.

Wolne środki pieniężne posiadane przez Spółkę są lokowane w lokaty bankowe ustanowione w bankach wytypowanych na podstawie posiadanego ratingu kredytowego i wysokości kapitału zakładowego. Mając powyższe na uwadze, można stwierdzić, że ryzyko kredytowe jest znikome.

6.2. POZOSTAŁE SZANSE, RYZYKA I ZAGROŻENIA

6.2.1. RYZYKO ZWIĄZANE ZE STABILNOŚCIĄ SYSTEMU PRAWNEGO I PODATKOWEGO

Otoczenie prawno-podatkowe, w którym Spółka funkcjonuje oraz potencjalne zmiany dokonywane przez ustawodawcę, mogą mieć duży wpływ na warunki, w których Spółka prowadzi działalność. Spółka nadzoruje bieżącą analizę stosownych przepisów prawnych i w razie konieczności gotowa jest podjąć kroki zapobiegawcze, mające na celu zminimalizowanie potencjalnych, niekorzystnych skutków takich zmian.

6.2.2. NOWA PERSPEKTYWA FINANSOWA UNII EUROPEJSKIEJ NA LATA 2021-2027

W 2020 roku Aquanet S.A. przygotowała wstępne zakresy projektów, dla których będzie podejmowała próbę pozyskania dofinansowania z nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej 2021-2027. Spółka w głównej mierze koncentrować będzie się na środkach dostępnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Przedsiębiorstwo realizując swoje zamierzenia inwestycyjne będzie szukało szans w pozyskaniu dofinansowania, w ramach Działania 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach”. Dodatkowo, ze względu na nowe wyzwania, jakie stawia przed nami zmieniający się klimat, Aquanet S.A. zamierza wykorzystać pojawiające się możliwości finansowe, jakie prawdopodobnie będą dostępne w działaniu związanym z adaptacją do zmian klimatu.

6.2.3. RYZYKO NIEZATWIERDZENIA WNIOSKU TARYFOWEGO

Wzrost kosztów prowadzenia działalności spowodował konieczność zmian taryf. Poziom taryfy szacowany jest na podstawie kalkulacji opierającej się na danych historycznych dotyczących kosztów działalności z okresu obrachunkowego oraz estymacji tychże danych na kolejne trzy lata, z uwzględnieniem zmiany warunków ekonomicznych. Spółka złożyła wnioski taryfowe 5 lutego 2021 roku, obejmujące wprowadzenie nowych stawek taryfowych od połowy 2021 roku. Należy zwrócić uwagę, iż ewentualne opóźnienie w procesie weryfikacji i zatwierdzania lub odmowy zatwierdzenia projektu taryfy przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie może mieć niezwykle istotny wpływ na sytuację finansową Spółki. Powyższe oznaczałoby konieczność funkcjonowania Spółki przy dotychczas obowiązujących taryfach, negatywnie wpływając na przychody oraz wyniki finansowe, zmuszając Spółkę do rezygnacji z wielu działań utrzymaniowych, jak i ograniczenia zakresu inwestycyjnego.

7. POZOSTAŁE ISTOTNE OBSZARY DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

7.1. POLITYKA PERSONALNA

7.1.1. ZASOBY LUDZKIE

W 2020 roku średnie roczne zatrudnienie w Spółce wyniosło 861 osób i wzrosło w porównaniu do roku 2019 o 11 osób.

W poniższej tabeli przedstawiono przeciętną roczną liczbę zatrudnionych w ostatnich dwóch latach działalności.

Tab. 11 Przeciętna liczba zatrudnionych w latach 2019 i 2020 w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	2019	2020
1	2	3
Ogółem, w tym:	850*	861*
- pracownicy umysłowi	512	529
- pracownicy fizyczni	335	329
-uczniowie**	3	3
Zarząd	3	3

* - członkowie Zarządu będący na kontraktach menedżerskich nie są wliczani do sumy zatrudnionych ogółem

** - uczniowie z klasy patronackiej z Szkoły Budowlanej im. Rogera Sławińskiego w Poznaniu

7.1.2. POLITYKA KADROWA

Polityka kadrowa Spółki koncentruje się na wspieraniu realizacji celów przedsiębiorstwa poprzez zapewnienie kadry charakteryzującej się odpowiednim profilem kompetencyjnym oraz umiejętnościami pozwalającymi na sprawne funkcjonowanie we wszystkich obszarach.

Ze względu na panującą w kraju pandemię koronawirusa, działania w obszarze kadrowym w roku 2020 były ściśle połączone z kompleksowymi działaniami przedsiębiorstwa w zakresie przeciwdziałania negatywnym skutkom pandemii i skierowane przede wszystkim

na zapewnienie bezpieczeństwa pracownikom oraz utrzymanie ciągłości realizacji usług przez Spółkę. Wdrożono w organizacji szereg działań, o których szerzej traktują zapisy punktu 4.1.8. „Pandemia koronawirusa SARS-CoV-2”.

7.2. ŚRODOWISKO NATURALNE

Aquanet S.A. prowadząc swoją działalność z poszanowaniem środowiska naturalnego monitoruje działania mające na nie wpływ.

7.2.1. WYMAGANIA W ZAKRESIE GOSPODARKI ODPADAMI

Obecnie dużym wyzwaniem dla Spółki są zagrożenia wynikające z wprowadzenia przewidywanych zmian przepisów prawnych z zakresu gospodarki odpadami. Jedną z nich jest projekt zmiany rozporządzenia w sprawie komunalnych osadów ściekowych, w którym dodano zapis dotyczący wymagań dla stabilizacji tych osadów. Określono w nim, że zawartość związków organicznych w komunalnych osadach ściekowych przeznaczonych do odzysku jest nie większa niż 60% suchej masy. Wprowadzenie takiej interpretacji może spowodować konieczność przebudowy części osadowej niektórych oczyszczalni a także konieczność zmiany posiadanych uprawnień w gospodarowaniu odpadami, jak również może spowodować wzrost kosztów zagospodarowania osadów ściekowych. Rozporządzenie jest w trakcie opiniowania.

W dalszej perspektywie, również spełnienie wymagań wynikających z Rozporządzenia Ministra Klimatu w sprawie szczegółowych wymagań dla magazynowania odpadów biodegradowalnych mogących powodować uciążliwość zapachową może wiązać się z koniecznością przebudowy istniejących miejsc magazynowania takich odpadów. Powyższe Rozporządzenie określa, że w ciągu 3 lat od 1 stycznia 2021 roku odpady mogące powodować uciążliwości zapachowe (np. komunalne osady ściekowe, osady z czyszczenia kanalizacji) powinny być magazynowane w halach z systemami wentylacyjnymi wyposażonymi w instalacje ograniczające uciążliwość zapachową lub w szczelnych kontenerach lub zbiornikach nie dłużej niż przez 7 dni.

7.2.2. DZIAŁANIA NA TERENIE UJĘĆ WODY

Na terenie przeznaczonym pod budowę ujęcia wody w Marlewie, będącym w posiadaniu Spółki, obecnie monitorowany jest proces samooczyszczania z zanieczyszczeń a kolejny etap badawczy zaplanowano na lata 2021 – 2023. Uzyskane wyniki pozwolą na podjęcie decyzji o możliwości realizacji kolejnych działań. W zakresie zabezpieczenia zasobów Spółka analizuje możliwości zastosowania metody sztucznego zasilania ujęcia, które mogłyby zmniejszyć wrażliwość na skutki suszy ujęcia wody Mosina – Krajkowo. Ponadto Spółka rozważa sukcesywne zalesianie użytkowanej obecnie rolniczo tzw. polany śródleśnej, w celu zabezpieczenia ujęcia przed napływem zanieczyszczeń z tego obszaru a także zarezerwowaniem tego obszaru pod ewentualną rozbudowę infrastruktury ujęcia Mosina - Krajkowo.

7.3. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

7.3.1. PROJEKT SNIT

W 2019 roku Spółka wzięła udział w konkursie POLNOR 2019 ogłoszonym przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, składając wniosek o dofinansowanie projektu o nazwie: „Skrócona nityfikacja w osadzie czynnym oczyszczającym ścieki bytowo-gospodarcze – kluczowe rozwiązanie dla neutralnego klimatycznie oczyszczania ścieków”. Wniosek przygotowany został w ramach tematu konkursowego: „Przemysł i technologie informacyjne”, wraz z licznymi polskimi partnerami naukowymi: Politechniką Wrocławską, Politechniką Śląską, MPWiK Wrocław oraz partnerem norweskim – firmą Aquateam COWI. Projekt wpisuje się w koncepcje działu Badań i Rozwoju w zakresie proponowanych, modelowych zmian technologicznych w procesie oczyszczania ścieków. Proces częściowej nityfikacji zapewnia bowiem zmniejszenie nakładu energii na napowietrzanie ścieków jednocześnie zmniejszając zapotrzebowanie na węgiel organiczny niezbędny do procesu denityfikacji. Technologia promuje maksymalizację wykorzystania zasobów na oczyszczalni,

co jest efektywne z punktu widzenia obecnych trendów ekologicznych jak również z punktu widzenia korzyści finansowej oczyszczalni.

W kwietniu 2020 ogłoszono wyniki konkursu – powyższy projekt znalazł się wśród wyróżnionych wniosków i otrzymał dofinansowanie na jego realizację. Czas trwania prac został określony na lata 2020-2023, a budżet na blisko 1,9 mln zł.

7.3.2. PROJEKT SIREN

W 2019 roku w konkursie POLNOR 2019 ogłoszonym przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, jako spółka Aquanet S.A. złożony został wniosek o dofinansowanie projektu pt.: „Zintegrowany system jednoczesnego odzyskiwania energii, substancji organicznych i składników odżywczych oraz generowania cennych produktów ze ścieków komunalnych”.

Wniosek przygotowany został w ramach tematu konkursowego: „Żywność i zasoby naturalne”, wraz z licznymi polskimi partnerami naukowymi Politechniką Gdańską, Politechniką Poznańską, Uniwersytetem Warmińsko-Mazurskim oraz Politechniką Śląską przy wsparciu partnera norweskiego (Norwegian Institute for Water Research) oraz udziale oczyszczalni ścieków Vestfjordens Avløpsselskap (Norwegia).

W ramach prac związanych z przygotowaniem wniosku wytypowano obszar, na którym miałyby przebiegać działania, w przypadku pozytywnego dla Spółki rozstrzygnięcia konkursu, jakim jest gospodarka osadowo-odciekowa Centralnej Oczyszczalni Ścieków.

We wniosku, wspólnie z Partnerami opisano koncepcje dotyczące:

- odzysku azotu i fosforu z odcieków wraz z analizą technologiczno-ekonomiczną obiegu ww. pierwiastków biogenych oraz weryfikacją potencjalnego rynku zbytu pozyskanych produktów,
- zastosowania fermentacji stopniowanej celem zwiększenia produkcji biogazu oraz pozyskania możliwości produkcji cennych biosurowców,
- analizy wpływu ww. przedsięwzięć na pozostałe etapy oczyszczania ścieków.

Celem było stworzenie jak najbardziej atrakcyjnego i spójnego z potrzebami Spółki, wniosku konkursowego prezentującego holistyczne podejście do działania miejskiej oczyszczalni ścieków jako obiektu o zminimalizowanym śladzie środowiskowym, który wdraża ideę gospodarki cyrkularnej.

W kwietniu 2020 ogłoszono wyniki konkursu – powyższy projekt znalazł się wśród wyróżnionych wniosków. Czas trwania prac został określony na lata 2020-2023, budżet na blisko 1,2 mln zł.

7.3.3. TECHNOLOGIA NIEINWAZYJNEJ DIAGNOSTYKI STANU SIECI

W roku 2020 przeprowadzono badania stanu technicznego sieci wodociągowej w sposób nieinwazyjny nadający się do diagnostyki długich odcinków metodą SmartBall.

Technologia ta wykrywa aktywność akustyczną związaną z nieszczelnościami lub poduszkami powietrznymi w rurociągach ciśnieniowych za pomocą swobodnie płynącego urządzenia wyposażonego w szereg czujników dostarczających dane do późniejszej analizy. Zastosowane rozwiązanie pozwala zminimalizować problemy logistyczne i operacyjne oraz utrzymać ciągłość ruchu magistrali przesyłowej podczas wykonywania inspekcji. Wykorzystywana jest technologia akustyczna oparta na przetworniku zintegrowanym z rejestratorem i nadajnikiem położenia. Dzięki takiemu rozwiązaniu urządzenie pomiarowe można bezprzewodowo wprowadzić do badanego rurociągu bez konieczności wyłączenia go z eksploatacji. Poruszając się wraz z tłoczoną wodą rejestruje on aktywność akustyczną w rurociągu pozwalając na zlokalizowanie wadliwych miejsc.

Do badania wyznaczono około 15 km magistrali. Przeprowadzone badanie dostarczyło informacje o wyciekach, działaniu armatury napowietrzająco-odpowietrzającej oraz przebiegu magistrali. Pozyskane dane pozwolą zmniejszyć straty wody, lepiej ocenić stan techniczny rurociągu oraz podjąć odpowiednie, uzasadnione ekonomicznie działania utrzymaniowe. Badanie sieci wodociągowej metodą SmartBall pozwoliło osiągnąć zakładane cele, ale jak każda z alternatywnych technologii ma swoje wymagania techniczne, a wiążące się z nimi ograniczenia oznaczają, że nie można jej zastosować w każdym przypadku.

7.3.4. MODEL MATEMATYCZNY SIECI KANALIZACYJNEJ

Model matematyczny to narzędzie wspomagające podejmowanie optymalnych decyzji w kluczowych obszarach w zakresie sieci kanalizacyjnej. Jednym z nich jest zarządzanie siecią kanalizacyjną miasta Poznania. Zaletą modelu komputerowego (wirtualnego) jest fakt, że wykonując różne symulacje i analizy dotyczące sieci, nie działamy na „żywym organizmie”,

a na wirtualnym odzwierciedleniu tej sieci. Model umożliwia przeprowadzenie analiz sieci pod kątem wykrywania podtopień jak również analizowania pracy systemu w celu weryfikacji działania przelewów burzowych. Jednym z kluczowych obszarów wykorzystania modelu jest zoptymalizowana polityka inwestycyjna w zakresie sieci kanalizacyjnej miasta Poznania dopasowana do rozwoju miasta, w tym wsparcie przy nadawaniu priorytetów inwestycjom kluczowym i optymalizacja inwestycji pod kątem doboru parametrów hydraulicznych. W roku 2020 na modelu przeprowadzono m.in. analizy w zakresie wydania warunków technicznych na podłączenia do sieci kanalizacyjnej nowych inwestycji oraz przeprowadzono symulację awarii rurociągów tłocznych, przechodzących pod ciekami wodnymi, w celu wypracowania scenariuszy i schematów postępowania na wypadek ich awarii.

7.3.5. PRACE KONCEPCYJNE DO PRZESYŁU ŚCIEKÓW PRZEZ WARTĘ

W roku 2020 Spółka zleciła wykonanie opracowania scenariusza awaryjnego przepompownia ścieków z komory rozdziału ścieków do komory odbiorczej. Zakres zleconych prac obejmował między innymi wykonanie niezbędnych obliczeń parametrów technicznych obecnie pracujących pomp ściekowych w Przepompowni Głównej Poznań, oraz czy komorę rozdziału ścieków oraz komorę odbiorczą w rejonie mostu Lecha można technicznie dostosować do podłączenia tymczasowego rurociągu. Powyższe stanowi czasowe połączenie pomiędzy wyżej wymienionymi komorami w przypadku awarii rurociągów ciśnieniowych o średnicy DN 800 i DN 1200 mm, które zlokalizowane są pod rzeką Wartą. W otrzymanych opracowaniach awaryjnych scenariuszy, biuro projektowe wskazało m.in. iż obecne pompy ściekowe w przepompowni głównej Poznań ul. Garbary gwarantują odbiór ścieków poprzez proponowany tymczasowy rurociąg, oraz potwierdziło możliwość dostosowania komory rozdziału ścieków oraz komory odbiorczej do podłączenia tymczasowego rurociągu.

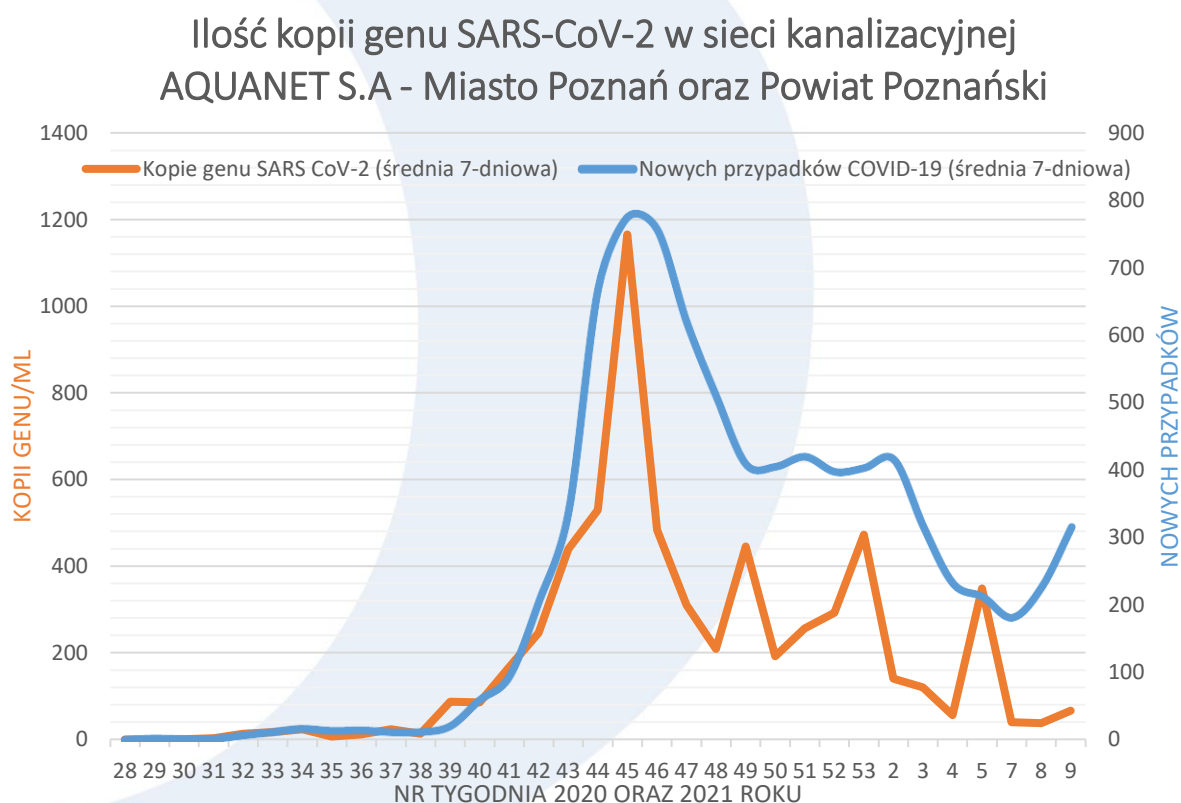
7.3.6. BADANIE ŚCIEKÓW NA OBECNOŚĆ KORONAWIRUSA

Badania ścieków pod kątem obecności patogenów mają dłuższą historię niż pandemia COVID-19, a monitoring ścieków wykorzystywany jest w ocenie transmisji niektórych chorób, np. wirusa polio czy oporności na leki przeciwdrobnoustrojowe. Już kilka tygodni po zidentyfikowaniu wirusa SARS CoV-2 w Europie, jego obecność została potwierdzona także

w nieoczyszczonych ściekach i osadach ściekowych przez holenderskie ośrodki badawcze, a wkrótce potem monitoring ścieków surowych został zaproponowany w różnych krajach, jako jedno z narzędzi służących ocenie rozprzestrzeniania się wirusa w populacji.

Aquanet S.A. był jednym z nielicznych przedsiębiorstw wodno-kanalizacyjnych w kraju, które zdecydowały się na zastosowanie tego rozwiązania w praktyce i zlecił w tym celu w jednym z podmiotów Grupy Aquanet, tj. Aquanet Laboratorium, przygotowanie i wdrożenie metody identyfikacji RNA wirusa w ściekach. Metodyka, wykorzystująca techniki biologii molekularnej (RT-PCR), potwierdzona została w badaniach międzylaboratoryjnych z zagranicznymi ośrodkami i pozwoliła rozpocząć śledzenie SARS CoV-2 w ściekach w czerwcu. Pierwsze sygnały dotyczące obecności RNA wirusa w ściekach z aglomeracji poznańskiej zostały zidentyfikowane w połowie lipca, a swoje maksimum osiągnęły na początku listopada. Przebieg krzywej obecności RNA wirusa w ściekach odwzorowywał z kilkudniowym wyprzedzeniem kształt krzywej zakażeń w powiecie poznańskim.

Uzyskane wyniki pozwoliły z wyprzedzeniem podejmować decyzje w zakresie organizacji pracy Spółki w analizowanym okresie.



Źródło: Aquanet Laboratorium Sp. z o.o.

8. INNE WAŻNE INFORMACJE

8.1. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, POŻYCZKACH, UDZIELONYCH PORĘCZENIACH, GWARANCJACH

W 2020 roku Spółka nie zaciągnęła żadnego finansowania dłużnego (kredyty, pożyczki, itp.) jak również nie były podpisywane gwarancje bankowe ani poręczenia. W roku sprawozdawczym Aquanet S.A. spłacał zaciągnięty w latach ubiegłych kredyt inwestycyjny z Europejskiego Banku Inwestycyjnego (EBI 1) oraz kredyt dopłatowy w Banku PKO BP SA z dopłatami do odsetek Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Dodatkowo Spółka w 2019 roku kontynuowała, zgodnie z harmonogramem regulowanie zadłużenia z tytułu kredytu inwestycyjnego z Europejskiego Banku Inwestycyjnego (kontrakt EBI 2).

8.2. INFORMACJA O ZNACZĄCYCH UMOWACH ZAWARTYCH W 2020 ROKU

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Spółka zawarła szereg umów, a wśród najistotniejszych wymienić należy:

1. umowa z dnia 30 grudnia 2020 roku z firmą Terlan Sp. z o.o. dotycząca określenia zasad współpracy Stron w zakresie realizowania robót budowlanych oraz prac eksploatacyjnych (U/1441/BZ/XII/2020),
2. umowa z dnia 25 listopada 2020 roku z firmą Erbud S.A. dotycząca robót budowlano - montażowych dla zadania pn.: "Modernizacja zasilania SUW ul. Wiśniowa w Poznaniu w energię elektryczną i ciepłą (U/1266/RP/XI/2020),
3. umowa z dnia 16 marca 2020 roku z Miastem Poznań dotycząca sprzedaży infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej (U/279/RP/III/2020),
4. umowa z dnia 6 kwietnia 2020 roku z firmą Lenker Sp. z o.o. dotycząca współpracy w zakresie realizowania usługi transportu komunalnych osadów ściekowych. (U/324/ZTR/IV/2020),

5. umowa z dnia 26 luty 2020 roku ze Związkiem Międzygminnym Puszcza Zielonka dotycząca dzierżawy urządzeń kanalizacyjnych w ramach inwestycji pn: "Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap V" (U/226/RP/II/202).

8.3. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie sprawozdawczym zrealizowano na rzecz Aquanet S.A. zlecenia o wartości:

1. Lenker Sp. z o.o. – 6 870 tys. zł netto,
2. Aquanet Laboratorium Sp. z o.o. – 4 894 tys. zł netto,
3. Mycela S.A. – 4 194 tys. zł netto,
4. TERLAN Sp. z o.o. – 101 140 tys. zł netto,
5. Tormel Sp. z o.o. – 217 tys. zł netto.

Wartość usług wykonanych i zafakturowanych przez Spółkę na rzecz:

1. Aquanet Laboratorium Sp. z o.o. wyniosła 677 tys. zł,
2. TERLAN Sp. z o.o. wyniosła 612 tys. zł,
3. Lenker Sp. z o.o. wyniosła 282 tys. zł,
4. Aquanet Mieścisko Sp. z o.o. wyniosła 106 tys. zł,
5. Aquanet Ostroróg Sp. z o.o. wyniosła 84 tys. zł,
6. Tormel Sp. z o.o. wyniosła 39 tys. zł.

8.4. INFORMACJA O NABYCIU AKCJI WŁASNYCH

Spółka nie nabyła w 2020 roku żadnych akcji własnych.

8.5. INFORMACJA O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Zgodnie Ustawą o rachunkowości (tekst jednolity opublikowany Dz. U. 2019 poz. 351, z późn. zm.), zapisy artykułu 49 ustęp 2a. nie mają zastosowania w przypadku spółki Aquanet S.A.

9. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

9.1. PRAWDZIWOŚĆ I RZETELNOŚĆ PREZENTOWANYCH SPRAWOZDAŃ

Wedle najlepszej wiedzy Zarządu Aquanet S.A. roczne sprawozdanie finansowe Aquanet S.A., obejmujące okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wraz z danymi porównywalnymi, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki.

9.2. WYBÓR PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Zarząd Aquanet S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Aquanet S.A. sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 roku, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. 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.

AQUANET

