

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej TEGAS S.A. w 2020 roku

Działając na podstawie punktu II.Z.10.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie Rada Nadzorcza TEGAS S.A. przedstawia sprawozdanie ze swojej działalności za 2020 rok. Rada Nadzorcza zgodnie z treścią Statutu spółki TEGAS S.A. składa się z nie mniej niż 5 i nie więcej niż z 9 Członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie w głosowaniu tajnym. Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej w roku 2020 była kontrola i nadzór nad bieżącą działalnością spółki TEGAS S.A. oraz Grupy Kapitałowej TEGAS we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Funkcje członków Rady Nadzorczej spółki TEGAS S.A. do dnia 21 lipca 2020 roku pełnili:

- Piotr Stobiecki - jako Przewodniczący Rady Nadzorczej, spełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Tomasz Skoczyński - jako Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, spełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Elżbieta Kocik - jako Sekretarz Rady Nadzorczej, niespełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Mariusz Mirek - jako Członek Rady Nadzorczej, spełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Zygmunt Bączyk – jako Członek Rady Nadzorczej, niespełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką.

W związku z rezygnacją z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej przez Pana Zygmunta Bączyka w dniu 17 czerwca 2020 roku w dniu 21 lipca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy TEGAS S.A. powołało do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Pana Łukasza Kalupę. W związku z powyższym obecny skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- Piotr Stobiecki - jako Przewodniczący Rady Nadzorczej, spełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Tomasz Skoczyński - jako Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, spełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Elżbieta Kocik - jako Sekretarz Rady Nadzorczej, niespełniająca kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Mariusz Mirek - jako Członek Rady Nadzorczej, spełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Łukasz Kalupa – jako Członek Rady Nadzorczej, spełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,

Rada Nadzorcza w roku 2020 odbyła 6 posiedzeń, podczas których podjęto uchwały, dotyczące m.in.:

- wyrażenia opinii Rady Nadzorczej dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej sprawozdania Zarządu z działalności spółki TEGAS S.A. w okresie od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.;

- wyrażenia opinii Rady Nadzorczej dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej sprawozdania finansowego spółki TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.;
- wyrażenia opinii Rady Nadzorczej dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TEGAS w okresie od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.;
- wyrażenia opinii Rady Nadzorczej dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za okres od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.;
- wyrażenia opinii Rady Nadzorczej dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej sposobu podziału zysku za rok 2019;
- wyrażenia opinii Rady Nadzorczej dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej wniosku o udzielenie absolutorium dla Zarządu spółki TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.;
- zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w okresie od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.;
- pozytywnej rekomendacji zmian statutu Spółki;
- powołania Członków Zarządu na nową kadencję wraz z ustaleniem wysokości wynagrodzeń;
- przyznania nagrody rocznej Prezesowi Zarządu Spółki;
- ustalenia Roczno Programu Motywującego Zarządu Spółki;
- wyboru biegłego rewidenta.
- wyrażenia pozytywnej opinii Rady Nadzorczej dotyczącej „Polityki wynagrodzeń dla członków Zarządu i Rady Nadzorczej TEGAS S.A.”

Realizując wymóg punktu II.Z.10.4 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, Rada Nadzorcza ze względu na nieprowadzenie przez Spółkę istotnej działalności sponsoringowej i charytatywnej i nieposiadania polityki w tym zakresie, nie dokonała jej oceny.

Realizując wymóg punktu II.Z.10.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, Rada Nadzorcza TEGAS S.A. dokonała oceny sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego stosowanych przez TEGAS S.A. oraz przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. W wyniku dokonanej analizy zamieszczonego w rocznym sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego, oraz zamieszczonego na internetowej stronie korporacyjnej Spółki wymaganych ujawnień o niestosowaniu poszczególnych zasad Rada Nadzorcza nie stwierdziła, że działania zarządu TEGAS S.A. w zakresie wypełniania powyższych obowiązków prowadzone były nieprawidłowo. W związku z tym Rada Nadzorcza TEGAS S.A. nie wnosi jakichkolwiek uwag odnośnie wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących zasad ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza czuwała nad sytuacją spółki TEGAS S.A. i opiniowała sprawy bieżące oraz planowane działania. Rada Nadzorcza w okresie objętym sprawozdaniem na bieżąco uzyskiwała informacje od Zarządu dotyczące

sytuacji finansowej spółki TEGAS S.A. oraz spółek z Grupy Kapitałowej TEGAS, przedsięwzięć realizowanych przez spółkę TEGAS S.A., współpracy z kontrahentami oraz perspektyw rynkowych, zarówno krótko jak i długoterminowych. Wykonując swoje obowiązki Rada Nadzorcza pozyskiwała informacje konieczne do ich wykonywania z przedstawianych przez Zarząd dokumentów i informacji oraz prezentacji i wyjaśnień przedstawianych przez Zarząd i - w razie potrzeby - pracowników spółki TEGAS S.A. Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem spółki TEGAS S.A. przebiegała bez zakłóceń. Zarząd w sposób rzetelny przedstawiał informacje dotyczące wszelkich aspektów organizacyjnych i finansowych związanych z działalnością spółki TEGAS S.A. Dokumentacja przedstawiana przez Zarząd była pełna i prawidłowo sporządzona. Zarząd informował Radę Nadzorczą na bieżąco o sprawach objętych kompetencjami Rady Nadzorczej. Praca Rady Nadzorczej odbywała się sprawnie, przy współudziale wszystkich jej Członków. W ocenie Rady Nadzorczej prowadzony nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach odbywał się prawidłowo. Poszczególni Członkowie kierowali się w swoich opiniach i osądach niezależnością. Szczegółowe czynności podejmowane przez Radę Nadzorczą znajdują odzwierciedlenie w protokołach posiedzeń, które znajdują się w siedzibie spółki TEGAS S.A.

Wszystkie posiedzenia zwołane zostały w sposób zgodny z Regulaminem Rady Nadzorczej, wobec czego Rada Nadzorcza zdolna była do podejmowania ważnych uchwał na każdym z nich.

Realizując wymóg punktu II.Z.10.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, Rada Nadzorcza TEGAS S.A. dokonała oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance. Rada Nadzorcza na każdym posiedzeniu szczegółowo analizowała bieżące wyniki finansowe Spółki, jak i Grupy Kapitałowej, w szczególności dotyczące:

- realizacji zadań w zakresie przychodów i kosztów ich realizacji,
- poziomu kosztów operacyjnych,
- wyników na sprzedaży, wyników operacyjnych, brutto i netto,
- stanu należności i zobowiązań,
- planowanych inwestycji rzeczowych.

Ocena powyższych parametrów pozwala na bieżąco ocenić stopień realizacji założonych wielkości ekonomicznych oraz efektywność działania Zarządu i poszczególnych spółek z Grupy Kapitałowej.

Ocenie Rady Nadzorczej podlegały również systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance. Działający w ramach Rady Nadzorczej Komitet Audytu odpowiada w szczególności za monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej oraz skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego oraz procesu czynności rewizji finansowej.

W ramach prowadzonych czynności na podstawie udostępnionych dokumentów i informacji Rada Nadzorcza ustaliła, że w odniesieniu do systemu zarządzania w Spółce funkcjonuje skuteczny system kontroli wewnętrznej, zapewniający działanie Spółki zgodnie z przepisami prawa i przyjętą strategią działania. System obejmuje swoim

zakresem wszystkie struktury Spółki, a także podmioty zależne. Kontrola podlega na bieżącej i okresowej analizie przebiegu i wyników pracy poszczególnych jednostek, mających na celu identyfikację nieprawidłowości oraz opracowanie środków naprawczych. Analizie podlega również przestrzeganie procedur wewnętrznych oraz sposób dokumentowania operacji gospodarczych. W zakresie działań compliance Rada Nadzorcza była regularnie informowana o stosowanych mechanizmach monitorowania i minimalizowania ryzyka braku zgodności w Spółce, dotyczące w szczególności zarządzania konfliktami interesów, ochrony danych osobowych, ochrony informacji poufnych.

W zakresie zarządzania ryzykiem Rada Nadzorcza monitoruje ryzyka identyfikowane przez Zarząd Spółki. Rada ustaliła, że Zarząd prawidłowo identyfikuje ryzyka na jakie narażona jest spółka TEGAS i spółki zależne w toku prowadzenia działalności. Polityka zarządzania ryzykiem stosowana przez Zarząd jest akceptowalna przez Radę Nadzorczą. Strategia zarządzania ryzykiem ma na celu umożliwienie osiągnięcia założonych celów oraz wyników finansowych przy zapewnionym bezpieczeństwie prowadzenia działalności operacyjnej zgodnie z przepisami prawa. Rada ocenia, że system zarządzania ryzykiem stosowany w Spółce jest adekwatny do działalności jaką prowadzi. Stosowane procedury umożliwiają efektywne monitorowanie poziomu ryzyka i wdrażanie czynników zaradczych.

Komitety działające w ramach Rady Nadzorczej Spółki

Informacje ogólne o Komitecie Audytu:

Uchwałą nr 1 z dnia 25 kwietnia 2008 roku Rada Nadzorcza TEGAS S.A. powołała Komitet Audytu. Zadaniem Komitetu Audytu jest doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej w Spółce oraz współpraca z biegłymi rewidentami Spółki. Komitet Audytu zbiera się stosownie do potrzeb nie rzadziej jednak niż dwa razy do roku. W roku 2020 Komitet Audytu odbył 3 posiedzenia.

Funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu w roku 2020 pełnił Pan Piotr Stobiecki, funkcję Wiceprzewodniczącego Komitetu Audytu w roku 2020 pełnił Pan Tomasz Skoczyński, a funkcję Członka Komitetu Audytu w roku 2020 pełnił Pan Mariusz Mirek. W związku z powyższym skład Komitetu Audytu w roku 2020 przedstawiał się następująco:

- Piotr Stobiecki – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Tomasz Skoczyński – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu,
- Mariusz Mirek – Członek Komitetu Audytu.

Zgodnie ze złożonymi przez Członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej oświadczeniami, wszyscy Członkowie Komitetu Audytu spełniają kryteria niezależności. Przewodniczący Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych. Pan Mariusz Mirek posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

Działalność Komitetu w roku 2020:

W 2020 roku oraz w trakcie przeglądu i badania sprawozdania za 2019r. Komitet Audytu utrzymywał bieżący kontakt z biegłym rewidentem Spółki. W trakcie roku aktywnie współdziałał z działem finansowym i organizacyjno - prawnym Spółki. Dokonał przeglądu zasad funkcjonowania audytu i kontroli wewnętrznej, a także weryfikacji ryzyk, na które narażona jest spółka TEGAS i spółki z Grupy Kapitałowej. O swoich działaniach bieżąco informował Radę Nadzorczą, udzielał również rekomendacji Zarządowi Spółki w zakresie zasad audytu i kontroli wewnętrznej. Do najważniejszych czynności w 2020r. należało:

- wyrażenie opinii w sprawie sprawozdania finansowego spółki TEGAS S.A. za rok 2019 i opinii w sprawie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za rok 2019;
- rekomendacje w zakresie kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem;
- stała współpraca w działem finansowym i organizacyjno – prawnym w celu bieżącej konsultacji prowadzonych działań;
- współpraca z biegłym rewidentem;
- informowanie Rady Nadzorczej o przebiegu badania i przeglądu sprawozdań finansowych wraz z rekomendacją zmian w zakresie sprawozdawczości;
- rekomendacja dotycząca przedłużenia umowy z audytorem na okres kolejnych dwóch lat;
- ocena niezależności biegłego rewidenta;
- omawianie z Zarządem Spółki strategii działania Grupy oraz oceny zagrożeń oraz zabezpieczeń przed ich powstaniem.

Zwięzła ocena sytuacji Spółki w 2020r. wydana przez Radę Nadzorczą TEGAS S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe TEGAS za 2020 rok

Zarząd Spółki realizując swój ustawowy obowiązek sporządził sprawozdanie finansowe TEGAS S.A. za 2020r. obejmujące: bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020r., rachunek zysków i strat, sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych, sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. oraz informacje dodatkowe. Spółka odpowiada za wygenerowanie 65,0% przychodów Grupy, koszt własny sprzedaży Spółki wynosi 68,0% kosztu Grupy, co przełożyło się na wygenerowanie przez Spółkę 55,0% zysku ze sprzedaży brutto Grupy. Zysk netto wypracowany przez TEGAS S.A. w okresie sprawozdawczym stanowił 59,0% skonsolidowanego zysku netto Grupy.

W 2020r. Spółka uzyskała:

- przychody netto ze sprzedaży w wysokości 67 009 tys. zł wobec 98 469 tys. zł w 2019r.,
- przychody z pozostałej działalności operacyjnej w wysokości 844 tys. zł wobec 1 288 tys. zł w roku 2019,
- przychody z działalności finansowej w wysokości 89 tys. zł.

Największy wpływ na skalę przychodów netto ze sprzedaży oraz osiągnięty wynik finansowy miały następujące wydarzenia lub okoliczności:

- ukończenie realizacji jednego z czołowych zleceń, Budowa gazociągu w/c DN 500 o długości 14,79 km wraz infrastrukturą towarzyszącą w ramach przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Budowa gazociągu relacji Sandomierz – Ostrów Świętokrzyski”,
- realizacja zlecenia budowa gazociągu wysokiego ciśnienia DN150-200 o długości 13,8 km relacji Lewin Brzeski-Paczków odcinek Hanuszów-Otmuchów,
- budowa stacji pomiarowej Chełm Śląski.

Spółka poniosła w 2020 r. następujące koszty:

- koszty sprzedanych towarów, materiałów i usług w wysokości 55 404 tys. zł, tj. 37,6% niższe w porównaniu do roku 2019, realizując zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 11 605 tys. zł wobec 9 638 tys. zł w 2019r.,
- koszty sprzedaży i ogólnego zarządu łącznie w wysokości 7 513 tys. zł w stosunku 7 118 tys. zł w 2019r.,
- koszty działalności finansowej w wysokości 112 tys. zł, wobec 341 tys. zł w roku poprzednim (spadek o 67,1%).

Zysk netto za 2020 rok wyniósł niemal 3 924 tys. zł, co oznacza poprawę aż o 15,0% w stosunku do roku poprzedniego.

Na koniec roku 2020 suma bilansowa osiągnęła wartość 108 152 tys. zł i była wyższa w stosunku do stanu na koniec 2019 roku (98 408 tys. zł) o 9 744 tys. zł, co stanowi wzrost o 9,9%. Według stanu na dzień 31 grudnia 2020r. wartość aktywów trwałych wyniosła 53 758 tys. zł i była wyższa o 1 018 tys. zł wobec stanu na koniec 2019 roku. Wartość aktywów obrotowych wyniosła 54 393 tys. zł wobec 45 667 tys. zł rok wcześniej, co stanowi wzrost o 19,1%.

Wartość kapitałów własnych wyniosła na koniec 2020 roku 73 650 tys. zł, co stanowi wzrost o 3 924 tys. zł w stosunku do roku poprzedniego. Wartość zobowiązań długoterminowych Spółki na koniec roku 2020 wzrosła z kwoty 7 467 tys. zł do kwoty 8 790 tys. zł i dotyczy przede wszystkim oprocentowania kredytów i pożyczek, zobowiązań finansowych z tytułu transakcji leasingu finansowego oraz rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Wartość zobowiązań krótkoterminowych Spółki na koniec 2020 roku również wzrosła i wyniosła 25 711 tys. zł wobec 21 214 tys. zł rok wcześniej, a najistotniejszą ich pozycję na koniec okresu sprawozdawczego stanowią:

- zobowiązania z tytułu umów o usługę budowlaną (3 063 tys. zł),
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania (16 294 tys. zł),

Spółka rozpoczęła rok 2020 dysponując środkami pieniężnymi w wysokości 2 497 tys. zł, natomiast zakończyła 2020 rok posiadając środki pieniężne w kwocie 3 291 tys. zł. Przepływy pieniężne netto łącznie w omawianym okresie były dodatnie i wyniosły 794 tys. zł. Na koniec roku 2020 saldo operacyjnych przepływów pieniężnych było dodatnie i wykazało wartość 5 625 tys. zł. Saldo przepływów pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej na koniec 2020 roku było ujemne i wyniosło 1 863 tys. zł. Saldo przepływów środków z działalności finansowej było ujemne i wyniosło 2 968 tys. zł w 2020 roku wobec dodatnich przepływów 841 tys. zł w roku 2019 roku.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TEGAS za 2020 rok

Zarząd Spółki realizując swój ustawowy obowiązek sporządził skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TEGAS za 2020r. obejmujące: skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020r., skonsolidowany rachunek zysków i strat, skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. oraz informacje objaśniające dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje dodatkowe. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TEGAS sporządzone za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020r. wykazało:

- przychody ze sprzedaży w wysokości 102 378 tys. zł, tj. o 19,4% niższe niż w 2019r.,
- wynik operacyjny na poziomie 7 252 tys. zł, w stosunku do 4 822 tys. zł w 2019r.,
- wynik finansowy netto w wysokości 6 646 tys. zł, w stosunku do 3 625 tys. zł w 2019r.

Spadek poziomu przychodów netto ze sprzedaży rok do roku wynika m.in z:

- realizacji niższych poziomów przychodów w zakresie segmentu usług dla gazownictwa,
- uruchomienia nowych zleceń, które były w fazie przygotowawczej, co przełożyło się na niewielki przyrost przychodów w stosunku do zaangażowania czasowego,
- mniejszej ilości zleceń realizowanych do klientów zewnętrznych w zakresie segmentu obróbki, co jest efektem pandemii oraz ograniczeniem produkcji przez kooperantów spółki zależnej Stal Warsztat.

Mimo spadku wielkości sprzedaży w okresie sprawozdawczym Grupa zanotowała znaczący wzrost zysku brutto ze sprzedaży (+18,4% rdr.), co jest efektem rozpoznania wyższych marż na kontraktach aniżeli w roku 2019, będących następstwem sprawnego zrealizowania prac na budowach.

Suma kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu Grupy w okresie sprawozdawczym wzrosła o 11,1% rdr. i wyniosła 13 689 tys. zł w 2020 roku wobec 12 325 tys. zł rok wcześniej. W konsekwencji zysk netto ze sprzedaży Grupy wzrósł o 83,3% rdr. i wyniósł 6 646 tys. zł. Saldo pozostałej działalności operacyjnej nieznacznie ujemne w 2020 roku (-169 tys. zł) pozostało praktycznie bez wpływu na podstawową działalność Grupy. W konsekwencji zysk operacyjny Grupy (EBIT) w ubiegłym roku wyniósł 7 252 tys. zł (wzrost o 50,4% rdr.). W 2020 roku Grupa zmniejszyła ujemny wynik na działalności finansowej: -264 tys. zł w okresie sprawozdawczym wobec -352 tys. zł rok wcześniej.

Na koniec 2020 roku suma bilansowa Grupy osiągnęła wartość 120 836 tys. zł, co oznacza wzrost w okresie sprawozdawczym o 9,8% rdr. Struktura bilansu Grupy jest typowa dla profilu działalności Grupy opartej na realizacji długoterminowych kontraktów budowlanych. Wartość aktywów trwałych na koniec 2020 roku wyniosła 56 845 tys. zł i stanowiła 47,0% wartości sumy bilansowej (wobec 52,0% na koniec 2019 roku). Wartość aktywów obrotowych na koniec 2020 roku wyniosła 63 991 tys. zł (wzrost o 21,1% rdr.), co stanowiło 53,0% wartości bilansowej (wobec 48,0% według stanu na koniec 2019 roku).

Udział kapitału własnego w sumie bilansowej na koniec 2020 roku wyniósł 66,8%. Wartość zobowiązań długoterminowych Grupy dotyczy przede wszystkim zobowiązań finansowych z tytułu:

- transakcji dot. kredytów oraz pożyczek 2 865 tys. zł (wobec 180 tys. zł na koniec 2019 roku),
- transakcji leasingu finansowego 2 225 tys. zł,

- rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 5 017 tys. zł (wobec 5 807 tys. zł na koniec 2019 roku).

Wartość zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2020 roku wzrosła w porównaniu do roku poprzedniego i wyniosła 29 727 tys. zł wobec 27 213 tys. zł rok wcześniej (wzrost o 9,2% rdr.). W 2020 roku wartość zobowiązań ogółem wzrosła o 11,4% wynosząc na koniec 2020 roku 40 148 tys. zł wobec 36 029 tys. zł rok wcześniej.

Poziom gotówki netto w Grupie na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 5 218 tys. zł (wobec 5 716 tys. zł na koniec 2019 roku).

Sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej TEGAS oraz spółki TEGAS S.A. za 2020r.

Zarząd Spółki, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, sporządził sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej TEGAS oraz spółki TEGAS S.A. za rok obrotowy 2020, a także zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości. Biegły rewident zapoznał się ze sprawozdaniem Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej TEGAS oraz spółki TEGAS S.A. za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020 r. i uznał, że informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności uwzględniają postanowienia art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz § 70 oraz § 71 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r., i są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym Spółki oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej TEGAS. Ponadto biegły rewident, w świetle wiedzy o spółce TEGAS S.A. oraz Grupie Kapitałowej TEGAS i otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS, nie stwierdzili istotnych zniekształceń w sprawozdaniu Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej TEGAS oraz spółki TEGAS S.A. za 2020r. Biegły rewident oświadczył, że nie wykonali żadnych prac atestacyjnych dotyczących odrębnego sprawozdania na temat informacji niefinansowych.

W opinii Rady Nadzorczej nadrzędnym celem TEGAS S.A. jest aktywna adaptacja Grupy Kapitałowej TEGAS do zmieniającej się sytuacji na rynku budowlanym, rynku obróbki metali oraz rynku odnawialnych źródeł energii. Spółka zakłada w najbliższych latach utrzymanie przychodów w zakresie segmentu usług dla gazownictwa na zbliżonym poziomie, przy utrzymaniu wysokiej efektywności. Planowana jest dalsza specjalizacja w zakresie budowy obiektów gazowych, przy wykorzystaniu potencjału spółki zależnej Stal Warsztat. Powinno to się przyczynić do zwiększenia rentowności prowadzonych zadań oraz skrócenia okresu realizacji budów. Wzrost zaangażowania spółki zależnej w zlecenia Emitenta przekłada się na zatrzymanie części marży w Grupie Kapitałowej oraz lepsze wykorzystanie potencjału Grupy. Zdaniem Rady Nadzorczej, celowe pozostaje dynamiczne zwiększanie przychodów ze sprzedaży, generowanie dodatnich wyników finansowych jak i przepływów operacyjnych w obszarze odnawialnych źródeł energii. W opinii Rady celowe jest rozszerzenie zakresu działania spółki zależnej piTERN na nowe rynki dotychczas obsługiwane w ograniczonym zakresie tj. rynek B2B oraz rynek budowy farm fotowoltaicznych.