

AQUA S.A.

Raport Kwartalny

Za III kwartał 2012 r.

Raport za III kwartał 2012 r.
Okres sprawozdawczy od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
Poziom dokładności 1 grosz

Spis treści

1. Informacje ogólne	3
1.1. Dane jednostki	3
1.2. Organy Spółki	4
1.3. Struktura akcjonariatu	4
2. Wybrane dane finansowe	5
3. Komentarz Zarządu do Wyników Finansowych Emitenta	6
4. Informacja Zarządu na temat aktywności w III kwartale 2012 r	6
5. Czynniki ryzyka	6
6. Bilans oraz Rachunek Zysków i Strat Emitenta	7
7. Oświadczenie Zarządu	12

Raport za III kwartał 2012 r.
Okres sprawozdawczy od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
Poziom dokładności 1 grosz



1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. DANE JEDNOSTKI

NAZWA	AQUA S.A
SIEDZIBA	Ul. Kanclerska 28, 60-327 Poznań
PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI WG. EWIDENCJI REGON	7112Z - działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne 7111Z - działalność w zakresie architektury 7411Z - działalność w zakresie specjalistycznego projektowania 7022Z - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	Kapitał zakładowy (podstawowy) na dzień 30.09.2012 r. wynosi 870.000,00 zł i dzieli się na: <ul style="list-style-type: none">• 500.000 akcji zwykłych serii A o wartości 1,00 zł każda,• 230.000 akcji zwykłych serii B o wartości 1,00 zł każda,• 50.000 akcji zwykłych serii C o wartości 1,00 zł każda,• 90.000 akcji zwykłych serii D o wartości 1,00 zł każda.
ORGAN PROWADZĄCY REJESTR	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
CZAS TRWANIA JEDNOSTKI	NIEOZNACZONY
OKRES OBJĘTY RAPORTOWANIEM	Okres sprawozdawczy od dnia 01.07.2012 roku do dnia 30.09.2012 roku oraz okres porównywalny od dnia 01.07.2011 roku do dnia 30.09.2011 roku.

1.2. ORGANY SPÓŁKI

ZARZĄD SPÓŁKI	
Imię i nazwisko	Funkcja
Józef Andrzej Kozikowski	Prezes Zarządu
Bartłomiej Krasicki	Wiceprezes Zarządu

RADA NADZORCZA	
Imię i nazwisko	Funkcja
Konrad Górny	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Włodzimierz Bogdan Walkowiak	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Lisiński	Sekretarz Rady Nadzorczej
Maria Walkowiak	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Bednarski	Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 01.07.2012r. do 30.09.2012r. wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej AQUA Spółka Akcyjna. Z dniem 25 lipca 2012 r. w skład Rady Nadzorczej Spółki AQUA Spółka Akcyjna zostały powołane dwie niżej wymienione osoby:

- Pan Konrad Górny
- Pan Piotr Bednarski

Zastąpili oni Pana Romana Kujawę i Pana Ryszarda Mariana Krasickiego.

1.3. STRUKTURA AKCJONARIATU

Akcjonariusz	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów
PBG S.A w upadłości układowej	710.770	81,70	710.770
Trigon Dom Maklerski S.A.	47.437	5,45	47.437
<i>w tym w ramach Programu Motywacyjnego</i>	16.667	1,92	16.667
Pozostali	111.793	12,85	111,793
RAZEM	870.000	100,00	870.000

W dniu 26.10.2012 roku (Raport EBI/23/2012) zakończono realizację drugiej transzy programu motywacyjnego, który był w Spółce realizowany w okresie objętym raportem od 01.07.2012 do 30.09.2012 r.

Raport za III kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Sprawozdanie finansowe spółki będące podstawą do uzyskania prezentowanych wybranych jednostkowych danych finansowych zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. nr 152 z 2009 roku poz. 1223, ze zm.) oraz wydanymi na jej podstawie aktami wykonawczymi.

Poniżej zaprezentowano wybrane dane finansowe AQUA Spółka Akcyjna za okres sprawozdawczy od 01.01.2012r. do 30.09.2012r. oraz od 01.01.2011r. do 30.09.2011r.

Wyszczególnienie	Stan na dzień 30.09.2012 r.	Stan na dzień 30.09.2011 r.
AKTYWA TRWAŁE	1.583.909,63	860,695,02
w tym Należności długoterminowe		
AKTYWA OBROTOWE	14.466.292,70	12.739.170,87
w tym Zapasy	297.959,73	0,00
w tym Należności krótkoterminowe	5.102.134,76	4.184.622,90
w tym Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	609.246,48	4.929.980,44
w tym Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.469.744,61	3.624.567,53
KAPITAŁ WŁASNY	11.612.445,42	9.935.534,27
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4.437.756,91	3.449.423,33
w tym Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
W tym Zobowiązania krótkoterminowe	3.437.979,38	1.004.302,80

Raport za III kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

Wyszczególnienie	Za III kwartały 2012 r.	Za III kwartały 2011 r.	Zmiana [%]
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	6.751.047,80	6.401.081,17	5,47%
AMORTYZACJA	149.536,88	206.027,18	(27,41%)
EBIT - ZYSK /STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	(1.248.082,95)	621.422,61	(300,85%)
EBITDA –ZYSK /STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ BEZ UWZGLĘDNIANIA AMORTYZACJI	(1.098.546,07)	827.449,79	(232,77%)
ZYSK/STRATA BRUTTO	(1.245.412,83)	716.714,26	(273,77%)
ZYSK/STRATA NETTO	(1.032.946,83)	572.111,26	(280,55%)

3. KOMENTARZ ZARZĄDU DO WYNIKÓW FINANSOWYCH EMITENTA

Zarząd Spółki Akcyjnej AQUA w III kwartale 2012 roku realizował politykę optymalizacji kosztów prowadzonej działalności gospodarczej.

Za III kwartał 2012 roku osiągnięto wskaźnik marży brutto -18,45 %, a marży netto -15,30 % w porównywalnym okresie roku 2011 wskaźnik marży brutto wyniósł 11,20 % , a marży netto 8,94%.

Na wynik finansowy duży wpływ miały dokonane przez AQUA S.A odpisy aktualizujące na należności opisane szczegółowo w pkt. 5 Czynniki Ryzyka.

4. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W III KWARTALE 2012R.

W zakresie rozwoju prowadzonej działalności AQUA Spółka Akcyjna podejmowała w okresie objętym raportem działania polegające na:

- realizacji podpisanych dotychczas umów,
- przygotowaniu do pozyskania nowych kontraktów,
- rozwiązywania na bieżąco problemów wynikających z sytuacji gospodarczej na rynku usług budowlanych.

Raport za III kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

5. CZYNNIKI RYZYKA

AQUA S.A. występuje jako Partner Konsorcjum na kontrakcie PERN wspólnie z firmami z Grupy Kapitałowej PBG (KWG S.A. i PBG S.A.), które w miesiącu czerwcu 2012 r. złożyły wnioski o upadłość z możliwością zawarcia układu. Wnioski zostały zatwierdzone przez Sąd Rejonowy w Poznaniu i Szczecinie. Postanowieniami z dnia 11.06.2012 r. oraz 24.09.2012 r. ogłoszono upadłość likwidacyjną z możliwością układu dla ww. Spółek.

W związku z powyższym Spółka AQUA S.A. dokonała odpisu aktualizującego na należności od KWG S.A. , co wpłynęło na pogorszenie wyniku finansowego Spółki.

W dniu 22 sierpnia 2012 r. AQUA S.A. została ustanowiona Liderem Konsorcjum realizującego kontrakt „Przepompownia Hetmańska”. W dniu 13 września 2012 r. Sąd Rejonowy Poznań – Stare Miasto w Poznaniu dokonał zmiany postępowania upadłościowego z możliwością układu Spółki Hydrobudowa Polska S.A. na postępowanie likwidacyjne.

W związku z powyższym Spółka AQUA S.A. dokonała odpisu aktualizującego na należności od Hydrobudowa Polska S.A. , co wpłynęło na pogorszenie wyniku finansowego Spółki.

W ocenie Zarządu AQUA Spółka Akcyjna, powyższe ryzyka wpływają w istotny sposób na bieżącą działalność operacyjną. W najbliższym czasie Zarząd będzie koncentrował swoje działania na rozwiązaniu wszystkich problemów wynikających z przedstawionych ryzyk.

6. BILANS ORAZ RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BILANS NA DZIEŃ 30.09.2012

BILANS	Stan na 30.09.2012 PLN	Stan na 30.06.2012 PLN	Stan na 30.09.2011 PLN	Stan na 30.06.2011 PLN
AKTYWA				
A. AKTYWA TRWAŁE	1.583.909,63	1.473.681,44	860.695,02	926.241,46
I. Wartości niematerialne i prawne	46.739,35	47.004,69	31.436,08	34.393,48

Raport za III kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

BILANS	Stan na 30.09.2012 PLN	Stan na 30.06.2012 PLN	Stan na 30.09.2011 PLN	Stan na 30.06.2011 PLN
II. Rzeczowe aktywa trwałe	573.047,48	621.501,95	797.773,19	858.835,98
1. Środki trwałe	573.047,48	621.501,95	797.773,19	858.835,98
a. Grunty	173.705,00	173.705,00	173.705,00	173.705,00
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	342.325,73	372.351,35	462.428,21	492.453,83
c. Urządzenia techniczne i maszyny	38.125,40	46.376,33	70.239,65	79.174,83
d. środki transportu	16.882,71	26.845,44	88.530,93	110.417,73
e. Inne środki trwałe	2.008,64	2.223,83	2.869,40	3.084,59
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	12.544,80	12.524,80	508,75	2.035,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	12.544,80	12.524,80	508,75	2.035,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	951.578,00	792.650,00	30.977,00	30.977,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	951.578,00	792.650,00	30.977,00	30.977,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	14.466.292,70	14.321.506,49	12.739.170,87	13.918.231,87
I. Zapasy	297.959,73	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5.102.134,76	5.993.077,23	4.184.662,90	7.229.641,19
1. Należności od jednostek powiązanych	891.526,35	1.209.146,59	2.226.438,40	2.216.598,82
2. Należności od pozostałych jednostek	4.210.608,41	4.783.930,64	1.958.184,50	5.013.042,37
a. z tytułu dostaw i usług,	3.858.663,22	4.485.447,70	1.944.644,56	4.968.267,65
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	187.908,21	285.642,47	5.216,95	34.847,72
c. inne	164.036,98	12.840,47	8.322,99	9.927,00
d. dochodzone w drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3.596.453,60	3.477.834,52	4.929.980,44	2.948.687,96
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.596.453,60	3.477.834,52	4.929.980,44	2.948.687,96
a. W jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00

Raport za III kwartał 2012 r.
Okres sprawozdawczy od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
Poziom dokładności 1 grosz

BILANS	Stan na 30.09.2012 PLN	Stan na 30.06.2012 PLN	Stan na 30.09.2011 PLN	Stan na 30.06.2011 PLN
powiązanych				
b. W pozostałych jednostkach	2.987.207,12	3.262.511,51	3.027.780,82	0,00
- pożyczki udzielone	2.987.207,12	3.262.511,51	3.027.780,82	0,00
c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	609.246,48	215.323,01	1.902.199,62	2.948.687,96
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.469.744,61	4.850.594,74	3.624.567,53	3.739.902,72
SUMA AKTYWÓW	16.050.202,33	15.795.187,93	13.599.865,89	14.844.473,33

BILANS	Stan na 30.09.2012 PLN	Stan na 30.06.2012 PLN	Stan na 30.09.2011 PLN	Stan na 30.06.2011 PLN
PASYWA				
A. KAPITAŁ WŁASNY	11.612.445,42	11.578.073,63	9.935.534,27	9.954.383,83
I. Kapitał podstawowy	870.000,00	870.000,00	870.000,00	870.000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Udział własny	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kapitał zapasowy	8.493.423,01	8.493.423,01	8.493.423,01	8.493.423,01
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Zysk/Strata z lat ubiegłych	3.281.969,24	3.281.969,24	0,00	0,00
VIII. Zysk/Strata netto	(1.032.946,83)	(1.067.318,62)	572.111,26	590.960,82
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4.437.756,91	4.217.114,30	3.664.331,62	4.890.089,50
I. Rezerwy na zobowiązania	1.098.821,13	993.670,13	280.555,86	280.555,86
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	973.424,00	868.273,00	168.947,00	168.947,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	26.353,53	26.353,53	111.608,86	111.608,86
3. Pozostałe rezerwy	99.043,60	99.043,60	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00

Raport za III kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

BILANS	Stan na 30.09.2012 PLN	Stan na 30.06.2012 PLN	Stan na 30.09.2011 PLN	Stan na 30.06.2011 PLN
powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.696.454,49	1.705.232,60	1.004.302,80	1.760.008,53
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	164.786,47	637.204,17	579.381,07
a. Z tytułu dostaw i usług	0,00	164.786,47	637.204,17	579.381,07
2. Wobec pozostałych jednostek	1.663.566,85	1.507.584,74	318.604,32	1.131.309,06
a. Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Z tytułu dostaw i usług,	1.436.862,66	1.307.683,90	189.244,31	323.408,38
e. Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
f. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	212.248,35	190.842,68	126.432,01	800.954,08
h. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
i. Inne	14.455,84	9.058,16	2.928,00	6.946,08
3. Fundusze specjalne	32.887,64	32.861,39	48.494,31	49.318,40
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1.642.481,29	1.518.211,57	2.379.472,96	2.849.525,11
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00		
2. Inne rozliczenia	1.642.481,29	1.518.211,57	2.379.472,96	2.849.525,11
SUMA PASYWÓW	16.050.202,33	15.795.187,93	13.599.865,89	14.844.473,33

Raport za III kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01.2012 DO 30.09.2012

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres Od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN	Za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012 PLN	Za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011 PLN	Za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	6.751.047,80	4.187.957,36	6.401.081,77	1.130.188,77
I. Przychody ze sprzedaży produktów	6.751.047,80	4.187.957,36	6.401.081,77	505.581,18
II. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	5.288.873,47	3.137.455,77	3.646.635,67	505.581,18
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	5.288.873,47	3.137.455,77	3.646.635,67	505.581,18
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	1.462.174,33	1.050.501,59	2.754.445,50	624.607,09
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	1.934.429,77	711.834,45	2.133.022,89	682.601,77
F. Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E)	(472.255,44)	338.667,14	621.422,61	(57.994,18)
G. Pozostałe przychody operacyjne	164.431,83	0,00	2.481,43	25,35
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	164.431,83	0,00	2.481,43	25,35
H. Pozostałe koszty operacyjne	940.259,34	360.692,93	3.052,17	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	940.259,34	360.692,93	3.052,17	0,00
I. Zysk/Strata na działalności operacyjnej (F+G-H)	(1.248.082,95)	(22.025,79)	620.851,87	(57.968,83)
J. Przychody finansowe	2.684,40	2.634,86	96.144,26	39.250,27
I. Dywidenda i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II. Odsetki	2.684,40	2.634,86	69.307,24	40.109,22
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00

Raport za III kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres Od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN	Za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012 PLN	Za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011 PLN	Za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011 PLN
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	26.837,02	(858,95)
K. Koszty finansowe	14,28	14,25	281,87	131,00
I. Odsetki	14,28	14,28	281,87	131,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk / Strata brutto na działalności gospodarczej (I+J-K)	(1.245.412,83)	(19.405,18)	716.714,26	(18.849,56)
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)	(1.245.412,83)	(19.405,18)	716.714,26	(18.849,56)
O. Podatek dochodowy	(212.466,00)	(53.777,00)	144.603,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Q. Zysk / Strata netto (N-O-P)	(1.032.946,83)	34.371,79	572.111,26	(18.849,56)

7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Członkowie Zarządu AQUA Spółka Akcyjna oświadczają, iż według ich najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe oraz dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację finansową i majątkową spółki AQUA Spółka Akcyjna oraz jej wynik finansowy.

Stanowisko	Imię i Nazwisko	Data	Podpis
Prezes Zarządu	Józef Kozikowski	12-11-2012	
Wiceprezes Zarządu	Bartłomiej Krasicki	12-11-2012	