

AQUA S.A.

Raport Kwartalny

Za II kwartał 2010 r

Spis treści	str.
I. Informacje ogólne	3
1. Dane jednostki	3
2. Organy spółki	4
3. Struktura akcjonariatu	4
II. Wybrane dane finansowe	5
III. Komentarz Zarządu do Wyników Finansowych Emitenta	5
IV. Informacja Zarządu na temat aktywności w II kwartale 2010 r	6
V. Czynniki Ryzyka	6
VI. Bilans oraz Rachunek Zysków i Strat Emitenta	6
VII. Oświadczenie Zarządu	10

Raport za II kwartał 2010 r
Okres sprawozdawczy od 01.04.2010 r do 30.06.2010 r
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
poziom dokładności 1 grosz

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. DANE JEDNOSTKI

NAZWA

AQUA SPÓŁKA AKCYJNE

SIEDZIBA

ul. Kanclerska 28, 60-327 Poznań

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki wg PKD są usługi projektowe w zakresie inżynierii technicznej obiektów nowych, jak i modernizowanych, na wszystkich etapach procesu projektowego

KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Kapitał zakładowy (podstawowy) na dzień 30.06.2010 r. wynosi 780.000 i dzieli się na

- 500.000 akcji zwykłych serii A o wartości 1,00 zł każda,
- 230.000 akcji zwykłych serii B o wartości 1.00 zł każda,
- 50.0000 akcji zwykłych serii C 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 RAPORTEM

Okres sprawozdawczy od dnia 1 kwietnia 2010 roku do dnia 30 czerwca 2010 roku oraz okres porównywalny od dnia 1 kwietnia 2009 roku do 30 czerwca 2009 roku.

Raport za II kwartał 2010 r
 Okres sprawozdawczy od 01.04.2010 r do 30.06.2010 r
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 poziom dokładności 1 grosz

2. ORGANY SPÓŁKI

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

RADA NADZORCZA	
Imię i nazwisko	Funkcja w organie
Roman Kujawa	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Maria Walkowiak	Członek Rady Nadzorczej
Ryszard Marian Krasicki	Wiceprzewodniczący Rady nadzorczej
Leszek Stanisław Sikora	Członek Rady Nadzorczej
Włodzimierz Bogdan Walkowiak	Sekretarz Rady Nadzorczej

W okresie od 01.04.2010 r do 30.06.2010 nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej spółki AQUA .

3. STRUKTURA AKCJONARIATU

Akcjonariusz	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów
Bartłomiej Krasicki	600.000	76,92	600.000
w tym za pośrednictwem - Angelus Investments Sarl	500.000	64,10	500.000
Trigon Dom Maklerski S.A.	80.770	10,36	80.770
Jarosław Tomkowiak	50.000	6,41	50.000
Pozostali	49.230	6,31	49.230
RAZEM	780.000	100,00	780.000

Raport za II kwartał 2010 r
Okres sprawozdawczy od 01.04.2010 r do 30.06.2010 r
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
poziom dokładności 1 grosz

II. WYBRANE DANE FINANSOWE

Poniżej zaprezentowano wybrane dane finansowe AQUA S.A. za okres sprawozdawczy od 01.01.2010 do 30.06.2010 r oraz od 01.01.2009 do 30.06.2009 r

	Stan na dzień 30.06.2010 r	Stan na dzień 30.06.2009 r
AKTYWA TRWAŁE	1.120.798,77	1.464.493,63
w tym Należności Długoterminowe	3.306,00	247.090,14
AKTYWA OBROTOWE	7.076.681,79	3.841.225,08
w tym Zapasy	0,00	0,00
w tym Należności krótkoterminowe	3.243.565,33	739.227,87
w tym Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	498.795,75	66.120,59
w tym Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	704.320,71	53.580,47
KAPITAŁ WŁASNY	6.878.259,97	5.015.956,24
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1.319.220,59	289.762,47
w tym Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
W tym Zobowiązania krótkoterminowe	725.162,41	287.629,03

	Za II kwartał 2010	Za II kwartał 2009	Zmiana [%]
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY *	3.541.141,84	4.373.582,19	-19,03
AMORTYZACJA	121.508,95	116.741,08	4,08
EBIT - ZYSK /STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	963.062,05	321.058,59	199,96
EBITDA –ZYSK /STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ BEZ UWZGLĘDNIANIA AMORTYZACJI	1.084.571,00	437.799,67	147,73
ZYSK/STRATA BRUTTO	772.980,73	236.769,45	226,47
ZYSK/STRATA NETTO	597.022,73	147.967,45	303,48

*wartość przychodów bez zmiany stanu produktów

III. KOMENTARZ ZARZĄDU DO WYNIKÓW FINANSOWYCH EMITENTA

Zarząd Spółki AQUA S.A. w II kwartale 2010 realizował politykę zwiększenia dochodowości prowadzonej działalności gospodarczej, co wymusiło rezygnację z uczestnictwa w niektórych pracach projektowych. W ocenie Zarządu ich dochodowość była obciążona zbyt wysokim ryzykiem i dlatego spółka odnotowała w II kwartale 2010 roku spadek przychodu ze sprzedaży oferowanych usług w porównaniu do II kwartału 2009 roku o 19,03 %. Wzrost dochodowości o 303,48 %, oznacza wzrost poziomu marży EBIT w raportowanym okresie do 27,2 %, a marży zysku netto do 16,86 %. Co oznacza poprawę w stosunku do II kwartału 2009 roku.

Raport za II kwartał 2010 r
 Okres sprawozdawczy od 01.04.2010 r do 30.06.2010 r
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 poziom dokładności 1 grosz

IV. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W II KWARTALE 2010 R

W zakresie rozwoju prowadzonej działalności AQUA S.A. podejmowała w okresie raportu działania w zakresie przede wszystkim:

- realizacji podpisanych dotychczas umów,
- przygotowania do pozyskania nowych kontraktów,
- przygotowanie do wprowadzenia nowych rozwiązań informatycznych, których celem będzie efektywniejsze wykorzystanie posiadanego potencjału zatrudnionych osób

V. CZYNNIKI RYZYKA

W ocenie Zarządu AQUA Spółka Akcyjna, nie wystąpiły zmiany w otoczeniu Emitenta oraz w jego działalności, które miałyby wpływ w istotny sposób na poziom ryzyka prezentowanego w dokumencie informacyjnym spółki AQUA z dnia 9 sierpnia 2010 roku i uzupełnionym protokołem zmian :

VI. BILANS ORAZ RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BILANS NA DZIEŃ 30.06.2010

AKTYWA	Stan na 30.06.2010 PLN	Stan 31.12.2009 PLN	Stan na 30.06.2009 PLN	Stan na 31.12.2009 PLN
A. AKTYWA TRWAŁE	1.120.798,77	1.216.473,25	1.464.493,63	1.602.253,47
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17.840,34	5.774,16	10.657,98	9.360,00
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	1.010.348,43	1.096.474,09	1.206.745,51	1.307.879,13
1. Środki trwałe	1.010.348,43	1.092.587,89	1.206.745,51	1.307.879,13
a. Grunty	173.705,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	612.556,31	681.312,55	741.799,09	802.285,63
c. Urządzenia techniczne i maszyny	41.559,32	21.251,75	28.481,69	22.687,63
d. środki transportu	177.229,07	221.245,07	265.261,07	309.277,07
e. Inne środki trwałe	5.298,73	3.778,52	6.203,66	8.628,80
2. Środki trwałe w budowie	0,00	3.886,20	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	3.306,00	15.345,00	247.090,14	285.014,30
1. Od jednostek powiązanych				
2. Od pozostałych jednostek	3.306,00	15.345,00	247.090,14	285.014,30
IV. Inwestycje długoterminowe				

Raport za II kwartał 2010 r
Okres sprawozdawczy od 01.04.2010 r do 30.06.2010 r
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
poziom dokładności 1 grosz

V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	89.304,00	98.880,00	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	89.304,00	98.880,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE	7.076.681,79	5.981.766,97	3.841.225,08	6.209.571,37
I.	Zapasy				
II.	Należności krótkoterminowe	3.243.565,33	2.241.500,04	739.277,87	1.780.978,88
1.	Należności od jednostek powiązanych				
2.	Należności od pozostałych jednostek	3.243.565,33	2.241.500,04	739.277,87	1.780.978,88
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	3.214.224,39	2.189.174,14	481.618,18	1.531.653,75
b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4.195,94	25.721,90	2.514,13	14.965,37
c.	inne	25.145,00	26.604,00	255.145,66	234.359,76
d.	dochodzone w drodze sądowej				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3.128.795,75	3.036.212,30	3.048.366,78	4.374.218,71
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.128.795,75	3.036.212,30	3.048.366,78	4.374.218,71
a.	W jednostkach powiązanych				
	- udzielone pożyczki				
b.	W pozostałych jednostkach	2.630.000,00			
c.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	498.795,75	3.036.212,30	3.048.366,78	4.374.218,71
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	704.320,71	704.054,63	53.580,43	54.373,78
	SUMA AKTYWÓW	8.197.480,56	7.198.240,22	5.305.718,71	7.811.824,84

PASYWA	Stan na 30.06.2010 PLN	Stan na 31.12.2009 PLN	Stan na 30.06.2009 PLN	Stan na 31.12.2008 PLN
A. KAPITAŁ WŁASNY	6.878.259,97	6.001.237,24	5.015.956,24	5.867.988,79
I. Kapitał podstawowy	780.000,00	500.000,00	500.000,00	60.000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy				
III. Udział własny				
IV. Kapitał zapasowy	5.501.237,24	4.367.988,79	4.367.988,79	4.661.151,81
V. Kapitał z aktualizacji wyceny				
VI. Pozostałe kapitały				

Raport za II kwartał 2010 r
Okres sprawozdawczy od 01.04.2010 r do 30.06.2010 r
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
poziom dokładności 1 grosz

rezerwowe				
VII. Zysk/Strata z lat ubiegłych				
VIII. Zysk/Strata netto	597.022,73	1.133.248,45	147.967,45	1.146.836,98
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1.319.220,59	1.197.002,98	289.762,47	1.943.836,05
I. Rezerwy na zobowiązania	197.351,37	233.049,37	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	122.735,00	146.433,00	0,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	74.616,37	74.616,37	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	12.000,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe				
1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek				
a. kredyty i pożyczki				
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c. inne zobowiązania finansowe				
d. inne				
III. Zobowiązania krótkoterminowe	725.162,41	566.598,52	287.629,03	1.941.157,33
1. Wobec jednostek powiązanych				
a. Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności				
2. Wobec pozostałych jednostek	661.834,15	521.737,13	217.534,94	1.899.121,64
a. Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
b. Kredyty i pożyczki				
c. Inne zobowiązania finansowe				
d. Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	74.201,26	171.601,40	65.249,30	1.128.947,87
e. Zaliczki otrzymane na dostawę				
f. Zobowiązania wekslowe				
g. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	578.372,89	302.473,29	152.285,64	434.404,55
h. Z tytułu wynagrodzeń		38.400,00		
i. Inne	9.260,00	9.262,44		333.998,22
3. Fundusze specjalne	63.328,26	44.861,39	70.094,09	42.035,69
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	396.706,81	397.355,09	2.133,44	2.678,72
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia	396.706,81	397.355,09	2.133,44	2.678,72
SUMA PASYWÓW	8.197.480,56	397.355,09	5.305.718,71	2.678,72

Raport za II kwartał 2010 r
 Okres sprawozdawczy od 01.04.2010 r do 30.06.2010 r
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 poziom dokładności 1 grosz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01.2010 DO 30.06.2010

	Za okres od 01.01.2010 do 30.06.2010 PLN	Za okres od 01.04.2010 do 30.06.2010 PLN	Za okres od 01.01.2009 do 30.06.2009 PLN	Za okres od 01.04.2009 do 30.06.2009 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	3.541.141,84	2.119.333,03	4.373.582,19	1.932.598,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów	3.541.141,84	2.119.333,03	4.373.582,19	1.932.598,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2.578.079,79	1.280.484,06	4.052.523,60	1.846.245,33
I. Amortyzacja	121.508,95	61.706,32	116.741,08	58.666,54
II. Zużycie materiałów i energii	95.827,73	39.713,55	94.618,00	45.486,20
III. Usługi obce	988.435,39	471.836,05	2.285.444,03	988.644,99
IV. Podatki i opłaty, w tym – podatek akcyzowy	61.261,59	38.144,03	39.794,04	21.916,02
V. Wynagrodzenia	1.077.619,18	542.517,33	1.300.832,69	623.405,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	173.160,20	94.229,89	167.843,06	83.574,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	60.266,75	32.336,89	47.250,70	24.551,65
C. Zysk/Strata ze sprzedaży	963.062,05	838.848,97	321.058,59	86.352,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	16.887,07	15.714,81	23.889,22	13393,90
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	16.887,07	15.714,81	23.889,22	13.393,90
E. Pozostałe koszty operacyjne	17.283,71	15.858,38	323,00	322,96
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	17.283,71	15.858,38	323,00	322,96
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej	962.665,41	838.705,4	344.624,81	99.423,61
G. Przychody finansowe	7.258,58	6.956,61	22.496,53	5.802,07
I. Dywidenda i udziały w zyskach				

Raport za II kwartał 2010 r
 Okres sprawozdawczy od 01.04.2010 r do 30.06.2010 r
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 poziom dokładności 1 grosz

II. Odsetki	7.258,58	6.956,61	22.496,53	5.802,07
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne				
H. Koszty finansowe	37.898,90	34.848,44	130.351,89	821,11
I. Odsetki	5.640,56	4.108,56	20,72	9,52
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	191.302,70	189.784,24	130.311,17	811,59
I. Zysk / Strata brutto na działalności gospodarczej	772.980,73	651.769,21	236.769,45	104.404,57
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
K. Zysk (strata) brutto	772.980,73	651.769,21	236.769,45	104.404,57
L. Podatek dochodowy	175.958,00	148.380,00	88.802,00	38.330,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia (zwiększenia straty)				
N. Zysk / Strata netto	597.022,73	503.389,21	147.967,45	66.074,57

VI. 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 S.A. oraz jej wynik finansowy.

Podpisy Członków Zarządu:

Stanowisko	Imię i Nazwisko	Data	Podpis
Prezes Zarządu	Józef Kozikowski	16-08-2010	
Wiceprezes Zarządu	Bartłomiej Krasicki	16-08-2010	