

AQUA S.A.

Raport Kwartalny

Za II kwartał 2011 r.

Raport za II kwartał 2011 r.
Okres sprawozdawczy od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 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 | 5 |
| 4. Informacja Zarządu na temat aktywności w II kwartale 2011 r. | 6 |
| 5. Czynniki ryzyka | 6 |
| 6. Bilans oraz Rachunek Zysków i Strat Emitenta | 7 |
| 7. Komentarz do prognozy finansowej na rok 2011 | 10 |
| 8. Oświadczenie Zarządu | 11 |

Raport za II kwartał 2011 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 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 30.09.2010 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 01.04.2011 roku do dnia 30.06.2011 roku oraz okres porównywalny od dnia 01.04.2010 roku do dnia 30.06.2010 roku. |

Raport za II kwartał 2011 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

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 |
| Roman Kujawa | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Ryszard Marian Krasicki | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| Włodzimierz Bogdan Walkowiak | Sekretarz Rady Nadzorczej |
| Maria Walkowiak | Członek Rady Nadzorczej |
| Jacek Lisiński | Członek Rady Nadzorczej |

W okresie od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 r. nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu, natomiast w dniu 27.06.2011 r. został powołany na stanowisko Członka Rady Nadzorczej AQUA Spółka Akcyjna Pan Jacek Lisiński, o zdarzeniu Spółka informowała Raportem Bieżącym nr EBI/13/2011.

1.3. STRUKTURA AKCJONARIATU

| Akcjonariusz | Liczba akcji | % udział w kapitale zakładowym | Ilość głosów |
|--|----------------|--------------------------------|----------------|
| PBG S.A | 710.770 | 81,70 | 710.770 |
| Trigon Dom Maklerski S.A. | 80.770 | 9,29 | 80.770 |
| <i>w tym w ramach Programu Motywacyjnego</i> | <i>50.000</i> | <i>5,75</i> | <i>50.000</i> |
| Pozostali | 78.460 | 9,01 | 78.460 |
| RAZEM | 870.000 | 100,00 | 870.000 |

W okresie od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 r. AQUA S.A. nie powzięła informacji o istotnych zmianach w akcjonariacie spółki.

Raport za II kwartał 2011 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Poniżej zaprezentowano wybrane dane finansowe AQUA Spółka Akcyjna za okres sprawozdawczy od 01.01.2011 do 30.06.2011 r. oraz od 01.01.2010 do 30.06.2010 r.

| Wyszczególnienie | Stan na dzień 30.06.2011 r. | Stan na dzień 30.06.2010 r. |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| AKTYWA TRWAŁE | 926.241,46 | 1.120.798,77 |
| w tym Należności długoterminowe | | 3.306,00 |
| AKTYWA OBROTOWE | 13.918.231,87 | 7.076.681,79 |
| w tym Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| w tym Należności krótkoterminowe | 7.229.641,19 | 3.243.565,33 |
| w tym Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2.948.687,96 | 498.795,75 |
| w tym Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3.739.902,72 | 704.320,71 |
| KAPITAŁ WŁASNY | 9.954.383,83 | 6.878.259,97 |
| ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 4.890.089,50 | 1.319.220,59 |
| w tym Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| W tym Zobowiązania krótkoterminowe | 1.760.008,53 | 725.162,41 |

| Wyszczególnienie | Za II kwartały 2011 r. | Za II kwartały 2010 r. | Zmiana [%] |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------|
| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY | 5.270.892,40 | 3.541.141,84 | 48,85 % |
| AMORTYZACJA | 140.716,99 | 121.508,95 | 15,81 % |
| EBIT - ZYSK /STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 679.416,79 | 963.062,05 | (29,45%) |
| EBITDA –ZYSK /STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ BEZ UWZGLĘDNIANIA AMORTYZACJI | 820.133,78 | 1.084.571,00 | (24,38%) |
| ZYSK/STRATA BRUTTO | 735.563,82 | 772.980,73 | (4,84%) |
| ZYSK/STRATA NETTO | 590.960,82 | 597.022,73 | (1,02%) |

3. KOMENTARZ ZARZĄDU DO WYNIKÓW FINANSOWYCH EMITENTA

Zarząd Spółki Akcyjnej AQUA w II kwartale 2011 roku realizował politykę optymalizacji kosztów prowadzonej działalności gospodarczej. Za II kwartały 2011 roku osiągnięto wskaźnik marży brutto 13,96 %, a marży netto 11,21 % w porównywalnym okresie roku 2010 wskaźnik marży brutto wyniósł 21,83 % , a marży netto 16,86 %.

Raport za II kwartał 2011 r.
Okres sprawozdawczy od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 r.
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
Poziom dokładności 1 grosz

4. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W II KWARTALE 2011 R.

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

- realizacji podpisanych dotychczas umów,
- przygotowaniach do pozyskania nowych kontraktów,
- wprowadzenia nowych rozwiązań informatycznych, których celem jest bardziej efektywne budżetowanie.

5. 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 AQUA Spółka Akcyjna z dnia 9 sierpnia 2010 roku i uzupełnionym protokołem zmian.

Raport za II kwartał 2011 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

6. BILANS ORAZ RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BILANS NA DZIEŃ 30.06.2011

| BILANS | Stan na 30.06.2011 PLN | Stan na 31.03.2011 PLN | Stan na 30.06.2010 PLN | Stan na 31.03.2010 PLN |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| AKTYWA | | | | |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 926.241,46 | 971.815,14 | 1.120.798,77 | 1.173.308,80 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 34.393,48 | 37.984,02 | 17.840,34 | 21.757,30 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 858.835,98 | 899.292,87 | 1.010.348,43 | 1.043.361,50 |
| 1. Środki trwałe | 858.835,98 | 899.292,87 | 1.010.348,43 | 1.043.361,50 |
| a. Grunty | 173.705,00 | 173.705,00 | 173.705,00 | 165.000,00 |
| b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 492.453,83 | 522.479,45 | 612.556,31 | 651.069,28 |
| c. Urządzenia techniczne i maszyny | 79.174,83 | 88.603,57 | 41.556,31 | 21.328,66 |
| d. środki transportu | 110.417,73 | 111.205,07 | 177.229,07 | 199.237,07 |
| e. Inne środki trwałe | 3.084,59 | 3.299,78 | 5.298,73 | 6.726,49 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 2.035,00 | 3.561,25 | 3.306,00 | 9.310,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | 2.035,00 | 3.561,25 | 3.306,00 | 9.310,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 30.977,00 | 30.977,00 | 89.304,00 | 98.880,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 30.977,00 | 30.977,00 | 89.304,00 | 98.880,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 13.918.231,87 | 11.464.956,50 | 7.076.681,79 | 5.837.574,75 |
| I. Zapasy | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 7.229.641,19 | 3.950.212,56 | 3.243.565,33 | 2.260.490,13 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 2.216.598,82 | 2.217.185,15 | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 5.013.042,37 | 1.733.027,44 | 3.243.565,33 | 2.258.090,13 |
| a. z tytułu dostaw i usług, | 4.968.267,65 | 1.691.907,72 | 3.214.224,39 | 2.227.143,72 |
| b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 34.847,72 | 24.388,31 | 4.195,94 | 4.794,15 |
| c. inne | 9.927,00 | 16.731,41 | 25.145,00 | 26.152,26 |
| d. dochodzone w drodze sądowej | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 2.948.687,96 | 3.890.869,62 | 3.128.795,75 | 2.884.671,50 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2.948.687,96 | 3.890.869,62 | 3.128.795,75 | 2.884.671,50 |
| a. W jednostkach powiązanych | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | |

Raport za II kwartał 2011 r.
Okres sprawozdawczy od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 r.
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
Poziom dokładności 1 grosz

| BILANS | Stan na 30.06.2011 PLN | Stan na 31.03.2011 PLN | Stan na 30.06.2010 PLN | Stan na 31.03.2010 PLN |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| b. W pozostałych jednostkach | | | 2.630.000,00 | 1.400.000,00 |
| c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2.948.687,96 | 3.890.869,62 | 498.795,75 | 1.484.671,50 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3.739.902,72 | 3.623.874,32 | 704.320,71 | 692.413,12 |
| SUMA AKTYWÓW | 14.844.473,33 | 12.436.771,64 | 8.197.480,56 | 7.010.883,55 |

| BILANS | Stan 30.06.2011 PLN | Stan na 31.03.2011 PLN | Stan na 30.06.2010 PLN | Stan na 31.03.2010 PLN |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| PASYWA | | | | |
| A. KAPITAŁ WŁASNY | 9.954.383,83 | 9.432.229,86 | 6.878.259,97 | 6.094.870,76 |
| I. Kapitał podstawowy | 870.000,00 | 870.000,00 | 780.000,00 | 500.000,00 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy | | | | |
| III. Udział własny | | | | |
| IV. Kapitał zapasowy | 8.493.423,01 | 6.639.481,84 | 5.501.237,24 | 4.367.988,79 |
| V. Kapitał z aktualizacji wyceny | | | | |
| VI. Pozostałe kapitały rezerwowe | | | | |
| VII. Zysk/Strata z lat ubiegłych | | 1.853.941,17 | | 1.133.248,45 |
| VIII. Zysk/Strata netto | 590.960,82 | 68.806,85 | 597.022,73 | 93.633,52 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 4.890.089,50 | 3.004.541,78 | 1.319.220,59 | 916.012,79 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 280.555,86 | 290.900,51 | 197.351,37 | 233.049,37 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 168.947,00 | 168.947,00 | 122.735,00 | 146.433,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 111.608,86 | 121.953,51 | 74.616,37 | 74.616,37 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 |
| 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 | 1.760.008,53 | 914.493,31 | 725.162,41 | 285.935,97 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 579.381,07 | 602.727,30 | | |
| a. Z tytułu dostaw i usług | 579.381,07 | 602.727,30 | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 1.131.309,06 | 255.008,41 | 661.834,15 | 246.944,09 |
| a. Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| b. Kredyty i pożyczki | | | | |

Raport za II kwartał 2011 r.
Okres sprawozdawczy od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 r.
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
Poziom dokładności 1 grosz

| BILANS | Stan na 30.06.2011 PLN | Stan na 31.03.2011 PLN | Stan na 30.06.2010 PLN | Stan na 31.03.2010 PLN |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| c. Inne zobowiązania finansowe | | | | |
| d. Z tytułu dostaw i usług, | 323.408,38 | 106.643,26 | 74.201,26 | 36.665,99 |
| e. Zaliczki otrzymane na dostawy | | | | |
| f. Zobowiązania wekslowe | | | | |
| g. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 800.954,08 | 140.250,33 | 578.372,89 | 201.018,10 |
| h. Z tytułu wynagrodzeń | | | | |
| i. Inne | 6.946,08 | 8.114,82 | 9.260,00 | 9.262,00 |
| 3. Fundusze specjalne | 49.318,40 | 56.757,60 | 63.328,26 | 38.991,88 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 2.849.525,11 | 1.799.147,96 | 396.706,81 | 397.027,45 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | | | |
| 2. Inne rozliczenia | 2.849.525,11 | 1.799.147,96 | 396.706,81 | 397.027,45 |
| SUMA PASYWÓW | 14.844.473,33 | 12.436.771,64 | 8.197.480,56 | 7.010.883,55 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.04.2011 DO 30.06.2011

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny) | Za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011 PLN | Za okres od 01.04.2011 do 30.06.2011 PLN | Za okres od 01.01.2010 do 30.06.2010 PLN | Za okres od 01.04.2010 do 30.06.2010 PLN |
|---|---|---|---|---|
| A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym | 5.270.892,40 | 3.718.763,09 | 3.541.141,84 | 2.119.333,03 |
| I. Przychody ze sprzedaży produktów | 5.270.892,40 | 3.718.763,09 | 3.541.141,84 | 2.119.333,03 |
| II. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | | | | |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów | 3.141.054,49 | 2.366.884,98 | 1.613.471,59 | 779.349,86 |
| I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów | 3.141.054,49 | 2.366.884,98 | 1.613.471,59 | 779.349,86 |
| III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | | |
| C. Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B) | 2.129.837,91 | 1.351.878,11 | 1.927.670,25 | 1.339.983,17 |
| D. Koszty sprzedaży | | | | |
| E. Koszty ogólnego zarządu | 1.450.421,12 | 737.330,31 | 964.608,20 | 501.134,20 |
| F. Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E) | 679.416,79 | 614.547,80 | 963.062,05 | 838.848,97 |
| G. Pozostałe przychody operacyjne | 2.456,08 | 2.440,10 | 16.887,07 | 15.714,81 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | 2.456,08 | 2.440,10 | 16.887,07 | 15.714,81 |

Raport za II kwartał 2011 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny) | Za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011 PLN | Za okres od 01.04.2011 do 30.06.2011 PLN | Za okres od 01.01.2010 do 30.06.2010 PLN | Za okres od 01.04.2010 do 30.06.2010 PLN |
|---|---|---|---|---|
| H. Pozostałe koszty operacyjne | 3.052,17 | 122,32 | 17.283,71 | 15.858,38 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 3.052,17 | 122,32 | 17.283,71 | 15.858,38 |
| I. Zysk/Strata na działalności operacyjnej (F+G-H) | 678.820,70 | 616.865,58 | 962.665,41 | 838.705,40 |
| J. Przychody finansowe | 56.893,99 | 49.892,26 | 7.258,58 | 6.956,61 |
| I. Dywidenda i udziały w zyskach | | | | |
| II. Odsetki | 29.198,02 | 28.902,55 | 7.258,58 | 6.956,61 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| V. Inne | 27.695,97 | 20.989,71 | | 0,00 |
| K. Koszty finansowe | 150,87 | 0,87 | 196.943,26 | 193.892,80 |
| I. Odsetki | 150,87 | 0,87 | 5.640,56 | 4.108,56 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| IV. Inne | | | 191.302,70 | 189.784,24 |
| L. Zysk / Strata brutto na działalności gospodarczej (I+J-K) | 735.563,82 | 666.756,97 | 772.980,73 | 651.769,21 |
| M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | | | | |
| N. Zysk (strata) brutto (L+/-M) | 735.563,82 | 666.756,97 | 772.980,73 | 651.769,21 |
| O. Podatek dochodowy | 144.603,00 | 144.603,00 | 175.958,00 | 148.380,00 |
| P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia (zwiększenia straty) | | | | |
| Q. Zysk / Strata netto (N-O-P) | 590.960,82 | 522.153,97 | 597.022,73 | 503.389,21 |

7. KOMENTARZ DO PROGNOZY FINANSOWEJ NA ROK 2011

Zarząd oświadcza, że podtrzymuje dotychczasowe prognozy finansowe, przedstawione w raporcie bieżącym nr EBI/13/2010 opublikowanym w dniu 26-11-2010 roku, zakładające osiągnięcie w 2011 roku zysku netto na poziomie 4.100.000,00 zł.

Raport za II kwartał 2011 r.
Okres sprawozdawczy od 01.04.2011 r. do 30.06.2011 r.
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
Poziom dokładności 1 grosz

8. 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 | 16-08-2011 | |
| Wiceprezes Zarządu | Bartłomiej Krasicki | 16-08-2011 | |