

AQUA S.A.

Raport Kwartalny

Za II kwartał 2012 r.

Raport za II kwartał 2012 r.
Okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 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 II kwartale 2012 r	6
5. Czynniki ryzyka	6
6. Bilans oraz Rachunek Zysków i Strat Emitenta	7
7. Oświadczenie Zarządu	12

Raport za II kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 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 30.09.2010 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 01.01.2012 roku do dnia 30.06.2012 roku oraz okres porównywalny od dnia 01.01.2011 roku do dnia 30.06.2011 roku.

Raport za II kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 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 01.01.2012r. do 30.06.2012r. nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej AQUA Spółka Akcyjna.

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.	64.104	7,37	64.104
<i>w tym w ramach Programu Motywacyjnego</i>	33.334	3,83	33.334
Pozostali	95.126	10,93	95.126
RAZEM	870.000	100,00	870.000

W dniu 01.10.2011 roku (Raport EBI/17/2011) zakończono pierwszy etap programu motywacyjnego, który był w spółce realizowany w okresie od 01.07.2011r. do 30.09.2011r.

Raport za II kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 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 01.01.2012r. do 30.06.2012r. oraz od 01.01.2011r. do 30.06.2011r.

Wyszczególnienie	Stan na dzień 30.06.2012 r.	Stan na dzień 30.06.2011 r.
AKTYWA TRWAŁE	1.450.769,01	971.815,14
w tym Należności długoterminowe		
AKTYWA OBROTOWE	14.321.506,49	13.918.231,87
w tym Zapasy	0,00	0,00
w tym Należności krótkoterminowe	5.993.042,23	7.229.641,19
w tym Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	215.323,01	2.909.267,71
w tym Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4.815.399,04	3.739.902,72
KAPITAŁ WŁASNY	11.578.073,63	9.954.383,83
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4.217.114,30	4.890.089,50
w tym Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
W tym Zobowiązania krótkoterminowe	3.322.487,77	4.701.420,89

Wyszczególnienie	Za II kwartały 2012 r.	Za II kwartały 2011 r.	Zmiana [%]
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	2.563.090,44	5.270.892,40	(51,37%)
AMORTYZACJA	99.004,87	140.716,99	(29,64%)
EBIT - ZYSK /STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	(1.226.057,16)	678.820,70	(280,62%)
EBITDA –ZYSK /STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ BEZ UWZGLĘDNIANIA AMORTYZACJI	(1.127.052,29)	820.133,78	(237,42%)
ZYSK/STRATA BRUTTO	(1.226.007,62)	735.563,82	(266,68%)
ZYSK/STRATA NETTO	(1.067.318,62)	590.960,82	(280,61%)

Raport za II kwartał 2012 r.
Okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
Poziom dokładności 1 grosz

3. KOMENTARZ ZARZĄDU DO WYNIKÓW FINANSOWYCH EMITENTA

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

Za II kwartał 2012 roku osiągnięto wskaźnik marży brutto -47,85 %, a marży netto -41,64 % w porównywalnym okresie roku 2011 wskaźnik marży brutto wyniósł 13,95 % , a marży netto 11,21%.

4. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W II KWARTALE 2012 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,
- rozwiązywania na bieżąco problemów wynikających z sytuacji gospodarczej na rynku usług budowlanych.

5. CZYNNIKI RYZYKA

W dniu 11.06.2012 r. PBG S.A. będąca większościowym udziałowcem AQUA S.A. (710 770 akcji AQUA S.A. co stanowi 81,69% kapitału zakładowego) zgłosiła wniosek o upadłość z możliwością zawarcia układu. Pociągnęło to za sobą zgłoszenie wniosków o upadłość kilku kolejnych spółek z Grupy Kapitałowej, co może bezpośrednio lub pośrednio wpłynąć na sytuację finansową AQUA S.A.

W dniu 06.06.2012 wpłynęło do AQUA S.A. Zawiadomienie z Polskiego Banku Przedsiębiorczości (Zastawnika) skierowane do PBG S.A. (Zastawcy) o Przypadku Naruszenia Umowy i Dochodzeniu Zaspokojenia.

Zawiadomienie dotyczyło zastawu 710 770 akcji AQUA S.A. (81,69% kapitału zakładowego) jako zabezpieczenia kredytu Zastawcy.

Realizując uprawnienia wynikające z Umowy Zastawu Rejestrowego i Zastawu Finansowego przedstawiciel PBP na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dn. 28.06.2012 r. ogłosił przerwę do dn. 25.07.2012 r.

Raport za II kwartał 2012 r.
Okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
Poziom dokładności 1 grosz

Ze względu na sytuację na rynku budowlanym i w grupie kapitałowej PBG towarzystwa ubezpieczeniowe zawiesiły do odwołania udzielanie gwarancji ubezpieczeniowych co utrudnia udział w przetargach na rynku zamówień publicznych.

Z analogicznych powodów banki odmówiły do odwołania udzielenia kredytu w rachunku bieżącym.

AQUA S.A. występuje jako Partner Konsorcjum na 2 kontraktach wspólnie z firmami z Grupy Kapitałowej PBG (HBP 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. Postanowieniami z dnia 11.06.2012 r. oraz 13.06.2012 r. ogłoszono upadłość likwidacyjną z możliwością układu dla ww. Spółek. Wypełnianie się procedur formalnych wstrzymało prace na tych kontraktach a upływ czasu bez działań zgodnych z harmonogramem powoduje zagrożenie dla dotrzymania terminu umownego.

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 30.06.2012

BILANS	Stan na 30.06.2012 PLN	Stan na 31.03.2012 PLN	Stan na 30.06.2011 PLN	Stan na 31.03.2011 PLN
AKTYWA				
A. AKTYWA TRWAŁE	1.473.681,44	1.450.769,01	926.241,46	971.815,14
I. Wartości niematerialne i prawne	47.004,69	47.665,95	34.393,48	37.984,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe	621.501,95	669.956,06	858.835,98	899.292,87
1. Środki trwałe	621.501,95	669.956,06	858.835,98	899.292,87
a. Grunty	173.705,00	173.705,00	173.705,00	173.705,00
b. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	372.351,35	402.376,97	492.453,83	522.479,45
c. Urządzenia techniczne i maszyny	46.376,33	54.627,26	79.174,83	88.603,57
d. środki transportu	26.845,44	36.807,81	110.417,73	111.205,07
e. Inne środki trwałe	2.223,83	2.439,02	3.084,59	3.299,78
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	12.524,80	0,00	2.035,00	3.561,25
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

Raport za II kwartał 2012 r.
Okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
Poziom dokładności 1 grosz

BILANS	Stan na 30.06.2012 PLN	Stan na 31.03.2012 PLN	Stan na 30.06.2011 PLN	Stan na 31.03.2011 PLN
2. Od pozostałych jednostek	12.524,80	0,00	2.035,00	3.561,25
IV. Inwestycje długoterminowe	0,0	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	792.650,00	733.147,00	30.977,00	30.977,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	792.650,00	733.147,00	30.977,00	30.977,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	14.321.506,49	21.159.770,60	13.918.231,87	11.464.956,50
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	5.993.077,23	12.128.211,40	7.229.641,19	3.950.212,56
1. Należności od jednostek powiązanych	1.209.146,59	2.506393,17	2.216.598,82	2.217.185,15
2. Należności od pozostałych jednostek	4.783.930,64	9.621.818,23	5.013.042,37	1.733.027,44
a. z tytułu dostaw i usług,	4.485.447,70	9.531.945,21	4.968.267,65	1.691.907,72
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	285.642,47	45.242,34	34.847,72	24.388,31
c. inne	12.840,47	44.630,68	9.927,00	16.731,41
d. dochodzone w drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3.477.834,52	3.515.409,17	2.948.687,96	3.890.869,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.477.834,52	3.515.409,17	2.948.687,96	3.890.869,62
a. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. W pozostałych jednostkach	3.262.511,51	3.080.062,19	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	3.262.511,51	3.080.062,19	0,00	0,00
c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	215.323,01	435.346,98	2.948.687,96	3.890.869,62
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4.850.594,74	5.516.150,03	3.739.902,72	3.623.874,32
SUMA AKTYWÓW	15.795.187,93	22.610.539,61	14.844.473,33	12.436.771,64

BILANS	Stan na 30.06.2012 PLN	Stan na 31.03.2012 PLN	Stan na 30.06.2011 PLN	Stan na 31.03.2011 PLN
PASYWA				
A. KAPITAŁ WŁASNY	11.578.073,63	12.658.579,48	9.954.383,83	9.432.229,86

Raport za II kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

BILANS	Stan na 30.06.2012 PLN	Stan na 31.03.2012 PLN	Stan na 30.06.2011 PLN	Stan na 31.03.2011 PLN
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	6.639.481,84
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	1.853.941,17
VIII. Zysk/Strata netto	(1.067.318,62)	13.187,23	590.960,82	68.806,85
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4.217.114,30	9.951.960,13	4.890.089,50	3.004.541,78
I. Rezerwy na zobowiązania	993.670,13	1.002.034,10	280.555,86	290.900,51
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	868.273,00	982.236,00	168.947,00	168.947,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	26.353,53	135.400,82	111.608,86	121.953,51
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 powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1.705.232,60	6.088.728,73	1.760.008,53	914.493,31
1. Wobec jednostek powiązanych	164.786,47	1.888.795,44	579.381,07	602.727,30
a. Z tytułu dostaw i usług	164.786,47	680.295,44	579.381,07	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1.507.584,74	3.814.382,60	1.131.309,06	255.008,41
a. Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Kredyty i pożyczki	0,00	600.000,00	0,00	0,00
c. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Raport za II kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

BILANS	Stan na 30.06.2012 PLN	Stan na 31.03.2012 PLN	Stan na 30.06.2011 PLN	Stan na 31.03.2011 PLN
d. Z tytułu dostaw i usług,	1.307.683,90	3.214.382,60	323.408,38	106.643,26
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	190.842,68	76.009,61	800.954,08	140.250,33
h. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	1.133,06	0,00	0,00
i. Inne	9.058,16	339,00	6.946,08	8.114,82
3. Fundusze specjalne	32.861,39	8.850,99	49.318,40	56.757,60
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1.518.211,57	2.646.550,98	2.849.525,11	1.799.147,96
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia	1.518.211,57	2.646.550,98	2.849.525,11	1.799.147,96
SUMA PASYWÓW	15.795.187,93	22.610.539,61	14.844.473,33	12.436.771,64

Raport za II kwartał 2012 r.
 Okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.
 Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
 Poziom dokładności 1 grosz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01.2012 DO 30.06.2012

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres od 01.01.2012 do 30.06.2012 PLN	Za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	2.563.090,44	5.270.892,40
I. Przychody ze sprzedaży produktów	2.563.090,44	5.270.892,40
II. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	2.151.417,70	3.141.054,49
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	2.151.417,70	3.141.054,49
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	411.672,74	2.129.837,91
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	1.222.595,32	1.450.421,12
F. Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E)	(810.922,58)	679.416,79
G. Pozostałe przychody operacyjne	183.671,30	2.456,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	183.671,30	2.456,08
H. Pozostałe koszty operacyjne	598.805,88	3.052,17
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	598.805,88	3.052,17
I. Zysk/Strata na działalności operacyjnej (F+G-H)	(1.226.057,16)	678.820,70
J. Przychody finansowe	49,54	56.893,99
I. Dywidenda i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	49,54	29.198,02
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	27.695,97
K. Koszty finansowe	0,00	150,87
I. Odsetki	0,00	150,87
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
L. Zysk / Strata brutto na działalności gospodarczej (I+J-K)	(1.226.007,62)	735.563,82
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)	(1.226.007,62)	735.563,82
O. Podatek dochodowy	158.689,00	144.603,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Q. Zysk / Strata netto (N-O-P)	(1.067.318,62)	590.960,82

Raport za II kwartał 2012 r.
Okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],
Poziom dokładności 1 grosz

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	14-08-2012	
Wiceprezes Zarządu	Bartłomiej Krasicki	14-08-2012	