

# **AQUA S.A.**

**Raport Roczny**

za 2013 rok.

Raport roczny za 2013 rok.  
Okres sprawozdawczy od 01.01.2013 rok do 31.12.2013 rok.  
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],  
Poziom dokładności 1 grosz

## Spis treści

|  |   |
|--|---|
| 1. List Prezesa Zarządu AQUA S.A do Akcjonariuszy  | 3 |
| 2. Oświadczenie Zarządu                            | 4 |
| 3. Informacja o prezentacji danych                 | 5 |
| 4. Wybrane dane finansowe                          | 5 |
| 5. Sprawozdanie finansowe za 2013 rok              | 6 |
| 6. Opinia Niezależnego Biegłego Rewidenta i Raport | 7 |
| 7. Ład Korporacyjny                                | 7 |
| 8. Zatwierdzenie do publikacji                     | 7 |

Raport roczny za 2013 rok.  
Okres sprawozdawczy od 01.01.2013 rok do 31.12.2013 rok.  
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],  
Poziom dokładności 1 grosz

## 1. LIST PREZESA ZARZĄDU AQUA S.A. DO AKCJONARIUSZY



Szanowni Akcjonariusze, Współpracownicy, Klienci i Przyjaciele.

Przekazujemy na Państwa ręce raport roczny z działalności Spółki AQUA S.A. za rok 2013.

Zarząd w roku 2013 skupił się przede wszystkim na rozwiązaniu dwóch głównych problemów zagrażających rozwojowi AQUA S.A., a mianowicie poprawie wyników finansowych oraz zakończenia, zapoczątkowanych w 2012 roku, rozmów porządkujących sytuację własnościową w Spółce.

Jednym ze źródeł powyższych problemów była trudna sytuacja Spółek z Grupy PBG S.A., z którymi zawarliśmy umowy konsorcjalne na realizację inwestycji w formule zaprojektuj i wybuduj.

Ich kłopoty spowodowały, że obok podstawowej działalności Spółki (projektowanie) zmuszeni byliśmy do wykonania także prac budowlanych. Zakończyliśmy realizację jednego z tych kontraktów, tj. inwestycji pn. „Aglomeracja Poznań: budowa przepompowni ścieków „Hetmańska” wraz z rurociągami tłoczynymi w Poznaniu”, natomiast przewidywany termin zakończenia drugiego to przełom 2014/2015. Kontrakty te, w porównaniu z pracami projektowymi są obciążone większymi ryzykami i niższymi marżami.

Mimo tych ryzyk Spółka zakończyła rok 2013 wynikiem dodatnim, na co złożyły się m.in. prace koncepcyjne i projektowe dla PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A., ECE Projektmanagement Polska Sp. z o.o., a także PERN "Przyjaźń" S.A. Przychody ze sprzedaży produktów wyniosły 9.920.051,23 zł, co stanowi 30,15-procentowy spadek w porównaniu z rokiem poprzednim, a zysk netto wyniósł 904.354,99 zł to jest 1,04 zł na akcję, co stanowi wzrost o 130,60% w porównaniu z rokiem poprzednim.

Wysiłki, które Zarząd Spółki podjął w kwestii dotyczącej uporządkowania sytuacji własnościowej zakończyły się sukcesem i 27 czerwca 2013 r. Aqua Due sp. z o.o., spółka celowa reprezentująca grupę kluczowych menedżerów spółki AQUA S.A. wykupiła od PBP

Raport roczny za 2013 rok.  
Okres sprawozdawczy od 01.01.2013 rok do 31.12.2013 rok.  
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],  
Poziom dokładności 1 grosz

Bank S.A. większościowy pakiet 710.770 akcji. W dniu 01.10.2013 r. Zarząd AQUA S.A. podjął decyzję o zamiarze połączenia z Aqua Due sp. z o.o., uzgodnił i podpisał plan połączenia. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 02.12.2013 r. uchwaliło połączenie i podwyższenie kapitału zakładowego AQUA S.A. do kwoty 1568320 akcji poprzez emisję 698320 akcji serii E przeznaczonych do przekazania wspólnikom spółki przejmowanej. Jednocześnie podjęto kroki zmierzające do spłaty zaciągniętego na zakup akcji kredytu i zakończenia procesu połączenia. Podkreślić należy, że na dzień sporządzenia raportu za 2013 r. proces łączenia został zrealizowany, w dniu 14.01.2014 r. nastąpiła sądowa rejestracja połączenia spółek (raport EBI/3/2014) a w dniu 21.01.2014 r. kredyt zaciągnięty przez Spółkę na zakup akcji został w całości spłacony (raport EBI/4/2014).

Perspektywa rozwoju rynku budowlanego związana z nową transzą środków z Unii Europejskiej na lata 2014-2020 oraz zdecydowana poprawa wyników finansowych Spółki i zmiany własnościowe pozwalają Zarządowi patrzeć z optymizmem na rok 2014. Planujemy w jeszcze większym stopniu zdywersyfikować przychody Spółki poprzez pozyskanie nowych zleceń projektowych z obszaru budownictwa przemysłowego i energetyki. W 2014 roku Spółka skupiona będzie dalej na realizacji kontraktu dla PERN "Przyjaźń" S.A. Ze względu na jego wolumen i potencjalny wpływ na wynik finansowy Spółka postanowiła nie publikować prognoz na 2014 rok.

Józef Kozikowski

Prezes Zarządu AQUA S.A.

## 2. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd AQUA S.A. („Emitent”) oświadcza, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Józef Kozikowski  
Prezes Zarządu

Bartłomiej Krasicki  
Wiceprezes Zarządu

Raport roczny za 2013 rok.  
Okres sprawozdawczy od 01.01.2013 rok do 31.12.2013 rok.  
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],  
Poziom dokładności 1 grosz

### 3. INFORMACJA O PREZENTACJI DANYCH

Poniższe tabele przedstawiają wybrane dane finansowe Emitenta za lata 2013 i 2012. Dane te powinny być analizowane w oparciu o informacje dotyczące czynników wpływających na prowadzoną przez Emitenta działalność oraz w kontekście sprawozdań finansowych załączonych do niniejszego raportu rocznego. Dane finansowe prezentowane zgodnie z ustawą o rachunkowości pochodzą ze zbadanego przez Biegłego Rewidenta sprawozdania finansowego.

Kwoty prezentowane w PLN przeliczone zostały na EURO wg. następujących zasad:

- poszczególne pozycje Bilansu – przeliczono po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego na dzień bilansowy:

- na dzień – 31/12/2013 r.: 1 EUR = 4,1472 PLN ( wg. Tabeli nr 251/A/2013 z 31.12.2013 r.)

- na dzień – 31/12/2012 r.: 1 EUR = 4,0882 PLN ( wg. Tabeli nr 252/A/2012 z 31.12.2012 r.)

- poszczególne pozycje Rachunku Zysków i Strat oraz Rachunku przepływów pieniężnych – przeliczone po kursie reprezentującym średnią arytmetyczną średnich kursów Narodowego Banku Polskiego na ostatni dzień każdego z miesięcy:

- w okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku: 1 EUR = 4,1975 PLN,

- w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku: 1 EUR = 4,1850 PLN,

Dla celów prezentacji danych w poszczególnych tabelach niniejszego raportu, niektóre dane zostały zaokrąglone.

### 4. WYBRANE DANE FINANSOWE

| WYSZCZEGÓLNIENIE<br>( Z BILANSU)               | PLN                           |                               | EUR                           |                               |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|  | na dzień<br>31/12/2013<br>rok | na dzień<br>31/12/2012<br>rok | na dzień<br>31/12/2013<br>rok | na dzień<br>31/12/2012<br>rok |
| I. Aktywa trwałe                               | 849.080,92                    | 2.223.400,36                  | 204.735,95                    | 543.858,02                    |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 7.048.036,49                  | 7.608.676,84                  | 1.699.468,68                  | 1.861.131,27                  |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 367.420,25                    | 3.032.847,40                  | 88.594,77                     | 741.853,97                    |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4.230.131,27                  | 3.893.018,80                  | 1.019.996,93                  | 952.257,43                    |

Raport roczny za 2013 rok.  
Okres sprawozdawczy od 01.01.2013 rok do 31.12.2013 rok.  
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],  
Poziom dokładności 1 grosz

|                                   |               |               |              |              |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| V. Kapitał własny                 | 9.454.961,80  | 9.690.606,81  | 2.279.842,26 | 2.370.384,72 |
| VI. Rezerwy na zobowiązania       | 748.084,35    | 1.560.882,35  | 180.382,99   | 381.801,86   |
| VII. Zobowiązania krótkoterminowe | 1.466.369,48  | 5.181.526,04  | 353,580,60   | 1.267.434,58 |
| VIII Rozliczenia międzyokresowe   | 867.942,06    | 1.059.024,18  | 209.288,92   | 259.044,13   |
| SUMA BILANSOWA                    | 12.537.357,69 | 17.492.039,39 | 3.023.089,72 | 4,278,665,28 |

| WYSZCZEGÓLNIENIE<br>( Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT) | PLN  |  | EUR  |  |
|--|--|--|--|--|
|  | za okres od<br>01/01/2013 do<br>31/12/2013 rok | za okres od<br>01/01/2012 do<br>31/12/2012 rok | za okres od<br>01/01/2013 do<br>31/12/2013 rok | za okres od<br>01/01/2012 do<br>31/12/2012 rok |
| Przychody netto ze sprzedaży                     | 9.920.051,23                                   | 14.200.246,18                                  | 2.363.323,70                                   | 3.393.129,30                                   |
| Amortyzacja                                      | 201.869,41                                     | 205.788,31                                     | 48.092,77                                      | 49.172,84                                      |
| Zysk/ Strata ze sprzedaży                        | 856.554,05                                     | (1.639.499,07)                                 | 204.062,91                                     | (391,756,05)                                   |
| Zysk/ Strata na działalności operacyjnej         | 1.465.362,01                                   | (1.433.710,76)                                 | 349.103,52                                     | (342.583,22)                                   |
| Zysk (strata) brutto                             | 1.167.254,99                                   | (3.189.097,44)                                 | 278.083,38                                     | (762.030,46)                                   |
| Zysk (strata) netto                              | 904.354,99                                     | (2.954.785,44)                                 | 215.450,86                                     | (706.041,93)                                   |

## 5. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK.

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok, zawierające następujące dokumenty:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - Rachunek Zysków i Strat,
  - Bilans,
  - Rachunek Przepływów Pieniężnych,
  - Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym,
  - Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego,
  - Sprawozdanie Zarządu z działalności,
- stanowi załącznik nr 1 do Raportu.

Raport roczny za 2013 rok.  
Okres sprawozdawczy od 01.01.2013 rok do 31.12.2013 rok.  
Waluta sprawozdawcza – złoty polski [PLN],  
Poziom dokładności 1 grosz

## **6. OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA I RAPORT.**

Opinia Niezależnego Biegłego Rewidenta oraz Raport Uzupełniający z Badania Jednostkowego Sprawozdania Finansowego spółki AQUA S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 roku stanowi załącznik nr 2 do Raportu.

## **7. ŁAD KORPORACYJNY**

Przyjęte przez Spółkę AQUA S.A. zasady ładu korporacyjnego stanowią załącznik nr 3 do Raportu.

## **8. ZATWIERDZENIE DO PUBLIKACJI**

Członkowie Zarządu AQUA Spółka Akcyjna zatwierdzają publikację Raportu rocznego za 2013 rok wraz z załącznikami nr 1, 2 i 3.

| <b>Stanowisko</b>  | <b>Imię i Nazwisko</b> | <b>Data</b> | <b>Podpis</b> |
|--------------------|------------------------|-------------|---------------|
| Prezes Zarządu     | Józef Kozikowski       | 22-04-2014  |               |
| Wiceprezes Zarządu | Bartłomiej Krasicki    | 22-04-2014  |               |