



ZAŁĄCZNIK NR 1

Skrócone Sprawozdanie Finansowe Spółki P.R.I. „POL-AQUA” S.A.

za okres od 01.01.2009 roku do 30.09.2009 roku

**sporządzony zgodnie z Międzynarodowymi Standardami
Sprawozdawczości Finansowej**

SPIS TREŚCI

I.	<i>SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI P.R.I. „POL-AQUA.” S.A ZA III KWARTAŁY 2009 ROKU</i>	<i>4</i>
1.	<i>Stosowane zasady rachunkowości</i>	<i>4</i>
2.	<i>Wybrane dane finansowe</i>	<i>22</i>
3.	<i>Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej</i>	<i>23</i>
4.	<i>Skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów</i>	<i>25</i>
5.	<i>Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym</i>	<i>27</i>
6.	<i>Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych</i>	<i>31</i>
7.	<i>Informacje dotyczące segmentów operacyjnych</i>	<i>34</i>
8.	<i>Odpisanie wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenie tych odpisów</i>	<i>35</i>
9.	<i>Dokonanie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwrócenie odpisów z tego tytułu</i>	<i>35</i>
10.	<i>Rozwiązanie wszelkich rezerw na koszty restrukturyzacji</i>	<i>35</i>
11.	<i>Nabycie i zbycie pozycji rzeczowych aktywów trwałych</i>	<i>35</i>
12.	<i>Poczynione zobowiązania na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych</i>	<i>39</i>
13.	<i>Rozliczenia z tytułu spraw sądowych</i>	<i>39</i>
14.	<i>Korekty błędów poprzednich okresów</i>	<i>39</i>
15.	<i>Niespłacone pożyczki lub naruszenie postanowień umów pożyczkowych, w sprawie których nie podjęto żadnych działań naprawczych ani przed dniem kończącym okres sprawozdawczy ani w tym dniu</i>	<i>39</i>
16.	<i>Transakcje z jednostkami powiązanymi</i>	<i>39</i>

SPIS TABEL

Tabela nr 1: Przekształcenie danych porównywalnych w związku z zastosowaniem MSSF po raz pierwszy – Skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	5
Tabela nr 2: Przekształcenie danych porównywalnych w związku z zastosowaniem MSSF po raz pierwszy - Uzgodnienie kapitału własnego.....	13
Tabela nr 3: Przekształcenie danych porównywalnych w związku z zastosowaniem MSSF po raz pierwszy - Skrócony rachunek zysków i strat.....	14
Tabela nr 4: Przekształcenie danych porównywalnych w związku z zastosowaniem MSSF po raz pierwszy - Sprawozdanie z całkowitych dochodów	15
Tabela nr 5: Przekształcenie danych porównywalnych w związku z zastosowaniem MSSF po raz pierwszy - Sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	17
Tabela nr 6: Zestawienie oraz objaśnienie różnic dotyczących danych porównywalnych uprzednio prezentowanych -Sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	19
Tabela nr 7: Wybrane dane finansowe	22
Tabela nr 8: Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	23
Tabela nr 9: Skrócony śródroczny rachunek zysków i strat.....	25
Tabela nr 10: Zysk (strata) netto na jedną akcję	25
Tabela nr 11: Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów	26
Tabela nr 12: Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009	27
Tabela nr 13: Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	28
Tabela nr 14: Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008	29
Tabela nr 15: Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008	30
Tabela nr 16: Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	31
Tabela nr 17: Segmenty operacyjne za okres od 01.01 do 30.09.2009 roku.....	34
Tabela nr 18: Segmenty operacyjne za okres od 01.01 do 30.09.2008 roku.....	34
Tabela nr 19: Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 roku.....	36
Tabela nr 20: Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 roku.....	37
Tabela nr 21: Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 roku.....	38
Tabela nr 22: Informacje o pożyczkach udzielonych przez P.R.I. „POL-AQUA” S.A. z podmiotom powiązanym	40
Tabela nr 23: Informacje o transakcjach P.R.I. „POL-AQUA” S.A. z podmiotami powiązanymi w okresie od 01.01 do 30.09.2009 roku.....	42

I. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI P.R.I. „POL-AQUA.” S.A ZA III KWARTAŁY 2009 ROKU

1. Stosowane zasady rachunkowości

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2009 roku zawiera jednostkowe dane Emitenta. Spółka jest Jednostką Dominującą Grupy POL-AQUA i sporządziła odrębne skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

W dniu 5 grudnia 2008 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o sporządzaniu przez Spółkę sprawozdań finansowych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSR/MSSF).

Sprawozdanie finansowe P.R.I. „POL-AQUA” S.A. po raz pierwszy zostało przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) zatwierdzonymi przez Unię Europejską. Przy jego opracowaniu wdrożono wymogi MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy”. Ujawnienia wymagane przez MSSF 1, a dotyczące przekształceń poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego sporządzanego dotychczas zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 roku Nr 76 poz.694 z późn. zm.) prezentują poniższe noty.

Data przejścia na MSSF jest dzień 1 stycznia 2008 roku i na ten dzień sporządzono bilans otwarcia. Datą sprawozdawczą niniejszego sprawozdania finansowego jest 30 września 2009 roku, a datą zastosowania MSSF jest 1 stycznia 2009 roku.

Przekształcenie danych porównywalnych w związku z zastosowaniem MSSF po raz pierwszy

Tabela nr 1: Przekształcenie danych porównywalnych w związku z zastosowaniem MSSF po raz pierwszy – Skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	Nr noty	Stan na 01.01.2008			Stan na 30.09.2008			Stan na 31.12.2008		
		PSR	Skutki przejścia na MSSF	MSSF	PSR	Skutki przejścia na MSSF	MSSF	PSR	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
AKTYWA TRWAŁE		420 342	-30 002	390 340	447 314	9 199	456 512	461 588	15 260	476 848
Rzeczowe aktywa trwałe	1	137 001	593	137 594	125 650	3 150	128 800	138 234	3 077	141 311
Wartość firmy	2	100 088	17 663	117 751	82 426	35 325	117 751	76 538	41 213	117 751
Wartości niematerialne	3	235	-127	108	170	-25	145	183	-13	170
Nieruchomości inwestycyjne	4	4 933	-5	4 928	4 859	-5	4 854	4 834	-5	4 829
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	9 529	371	9 900	14 940	249	15 189	15 924	304	16 228
Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-	-	0	0	0	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	6	168 267	-48 497	119 770	219 268	-29 495	189 773	225 701	-29 315	196 386
Pozostałe aktywa trwałe		289	-	289	-	-	-	173	-	173
AKTYWA OBROTOWE		583 827	-32 268	551 559	622 044	-86 116	535 930	663 943	-85 455	578 488
Zapasy	7	10 529	-998	9 531	9 120	-3 932	5 188	16 013	-4 190	11 823
Aktywa z tytułu kontraktów budowlanych	8	-	71 516	71 516	-	74 718	74 718	-	74 552	74 552
Należności z tytułu dostaw i usług	9	247 849	25 882	273 732	343 065	13 687	356 753	305 936	24 803	330 739
Pozostałe należności	10	34 039	-4 702	29 337	27 211	3 689	30 901	32 722	3 722	36 444
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	11	-	5	5	-	5	5	-	5	5
Należności z tytułu bieżącego podatku	12	-	6 932	6 932	-	44	44	-	-	-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	13	64 726	-30 882	33 844	118 484	-83 182	35 302	83 213	-83 213	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe	14	101 297	-98 806	2 491	93 325	-89 497	3 828	103 648	-100 323	3 325
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15	125 387	-1 215	124 172	30 840	-1 649	29 191	122 412	-812	121 600
A K T Y W A R A Z E M		1 004 169	-62 270	941 899	1 069 358	-76 917	992 442	1 125 531	-70 195	1 055 336

PASYWA		Stan na 01.01.2008			Stan na 30.09.2008			Stan na 31.12.2008		
		PSR	Skutki przejścia na MSSF	MSSF	PSR	Skutki przejścia na MSSF	MSSF	PSR	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
Kapitał własny		577 493	20 288	597 781	586 702	39 396	626 098	572 764	45 637	618 401
Kapitał akcyjny/Kapitał podstawowy		27 500	-	27 500	27 500	-	27 500	27 500	-	27 500
Kapitał zapasowy		524 030	-	524 030	549 428	-	549 428	549 428	-	549 428
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny *		22	-22	0	22	-22	-	22	-22	-
Kapitał rezerwowy		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski (straty) zatrzymane (niepokryte)	17	505	20 310	20 815	543	20 310	20 853	543	20 310	20 853
Zyski (strata) netto okresu bieżącego	18	25 436	-	25 436	9 209	19 108	28 317	-4 729	25 349	20 620
Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe		108 902	-47 811	61 091	83 731	-28 975	54 756	81 898	-29 368	52 530
Kredyty i pożyczki		18 486		18 486	12 981	-	12 981	11 146	0	11 146
Pozostałe zobowiązania finansowe	19	68 033	-49 430	18 603	42 784	-30 000	12 784	42 733	-30 255	12 478
Zobowiązania długoterminowe inne		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerwy		3 226	-	3 226	3 762	-	3 762	7 510	-	7 510
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	20	19 157	439	19 596	24 204	465	24 669	20 509	348	20 857
Przychody przyszłych okresów	21	-	1 180	1 180	-	560	560	-	539	539
Zobowiązania krótkoterminowe		317 774	-34 747	283 027	398 925	-87 338	311 587	470 869	-86 464	384 405
Kredyty, pożyczki		15 322	-	15 322	27 342	0	27 342	17 180	-	17 180
Pozostałe zobowiązania finansowe	22	39 342	-30 882	8 460	91 080	-83 182	7 898	101 666	-82 958	18 708
Kontrakty budowlane	23	-	36 799	36 799	0	50 137	50 137	-	28 597	28 597
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24	173 287	21 555	194 842	165 497	31 095	196 592	255 834	26 001	281 835
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku	25	-	-	-	-	-	-	-	2 274	2 274
Zobowiązania krótkoterminowe inne	26	23 362	1 557	24 919	23 291	3 679	26 970	30 569	2 293	32 862
Rezerwy	27	3 957	-1 722	2 235	7 277	-4 940	2 337	8 659	-6 022	2 637
Przychody przyszłych okresów	28	62 504	-62 054	450	84 438	-84 127	311	56 961	-56 649	312
PASYWA RAZEM		1 004 169	-62 270	941 899	1 069 358	-76 917	992 442	1 125 531	-70 195	1 055 336

* Nadwyżka z przeszacowania

Nota Nr 1

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Skutki wyceny środków trwałych	2 146	2 902	2 829
2	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	183	321	366
3	Reklasyfikacja zaliczek na środki trwałe w budowie	-1 736	-73	-118
	Razem	593	3 150	3 077

Nota Nr 2

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Odpis dodatniej wartości firmy	17 663	35 325	41 213
	Razem	17 663	35 325	41 213

Nota Nr 3

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Skutki wyceny wartości niematerialnych	-127	-25	-13
	Razem	-127	-25	-13

Nota Nr 4

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Reklasyfikacja aktywa przeznaczonego do sprzedaży	-5	-5	-5
	Razem	-5	-5	-5

Nota Nr 5

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Aktywo z tytułu podatku odroczonego od wyceny środków trwałych	80	93	118
2	Aktywo z tytułu podatku odroczonego od wyceny wartości niematerialnych	24	5	2
3	Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dyskonta kaucji należności	267	151	184
	Razem	371	249	304

Nota Nr 6

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Wartość nominalna instrumentów pochodnych	-49 430	-30 000	-30 000
2	Reklasyfikacja lokat gwarancyjnych	933	505	684
	Razem	-48 497	-29 495	-29 315

Nota Nr 7

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Reklasyfikacja zaliczek na zapasy	-998	-3 932	-4 190
	Razem	-998	-3 932	-4 190

Nota Nr 8

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Reklasyfikacja kontraktów budowlanych	71 516	74 718	74 552
	Razem	71 516	74 718	74 552

Nota Nr 9

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Dyskonto kaucji należności	-1 407	-797	-967
2	Reklasyfikacja rozliczeń międzyokresowych - kontraktów budowlanych	27 290	14 485	25 770
	Razem	25 882	13 687	24 803

Nota Nr 10

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Reklasyfikacja zaliczek na środki trwałe w budowie	1 736	73	118
2	Reklasyfikacja zaliczek na zapasy	998	3 932	4 190
3	Eliminacja należności dotyczących działalności finansowo wyodrębnionej	-505	-271	-586
4	Korekta prezentacyjna należności z tytułu bieżącego podatku	-6 932	-44	-
	Razem	-4 702	3 690	3 722

Nota Nr 11

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Reklasyfikacja aktywa przeznaczonego do sprzedaży	5	5	5
	Razem	5	5	5

Nota Nr 12

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Należności z tytułu bieżącego podatku	6 932	44	-
	Razem	6 932	44	-

Nota Nr 13

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Wartość nominalna instrumentów pochodnych	-30 882	-83 182	-83 213
	Razem	-30 882	-83 182	-83 213

Nota Nr 14

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Reklasyfikacja kontraktów budowlanych	-98 806	-89 203	-100 323
2	Eliminacja rozliczeń międzyokresowych dotyczących działalności finansowo wyodrębnionej	-	-295	-
	Razem	-98 806	-89 497	-100 323

Nota Nr 15

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Eliminacja środków pieniężnych dotyczących działalności finansowo wyodrębnionej	-282	-1 144	-128
2	Reklasyfikacja lokat gwarancyjnych	-933	-505	-684
	Razem	-1 215	-1 649	-812

Nota Nr 16

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Przeniesienie kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na zyski zatrzymane	-22	-22	-22
	Razem	-22	-22	-22

Nota Nr 17

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Skutki wyceny środków trwałych	2 146	2 146	2 146
2	Skutki wyceny wartości niematerialnych	-127	-127	-127
3	Aktywo z tytułu podatku odroczonego od wyceny środków trwałych	80	80	80
4	Aktywo z tytułu podatku odroczonego od wyceny wartości niematerialnych	24	24	24
5	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego od wyceny środków trwałych	-325	-325	-325
6	Odpis dodatniej wartości firmy	17 663	17 663	17 663
7	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	183	183	183
8	Dyskonto kaucji należności	-1 407	-1 407	-1 407
9	Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dyskonta kaucji należności	267	267	267
10	Dyskonto kaucji zobowiązań	600	600	600
11	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dyskonta kaucji zobowiązań	-114	-114	-114
12	Eliminacja ujemnej wartości firmy	1 299	1 299	1 300
13	Przeniesienie kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na zyski (straty) zatrzymane	22	22	21
	Razem	20 310	20 310	20 310

Nota Nr 18

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Skutki wyceny środków trwałych	-	757	683
2	Skutki wyceny wartości niematerialnych	-	101	114
3	Aktywo z tytułu podatku odroczonego od wyceny środków trwałych	-	13	38
4	Aktywo z tytułu podatku odroczonego od wyceny wartości niematerialnych	-	-19	-22
5	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego od wyceny środków trwałych	-	-14	178
6	Odpis dodatniej wartości firmy	-	17 663	23 550
7	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	-	137	183
8	Dyskonto kaucji należności	-	610	440
9	Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dyskonta kaucji należności	-	-116	-84
10	Dyskonto kaucji zobowiązań	-	62	454
11	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dyskonta kaucji zobowiązań	-	-12	-86
12	Eliminacja ujemnej wartości firmy	-	-75	-100
	Razem	-	19 108	25 349

Nota Nr 19

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Wartość nominalna instrumentów pochodnych	-49 430	-30 000	-30 255
	Razem	-49 430	-30 000	-30 255

Nota Nr 20

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego od wyceny środków trwałych	325	340	148
2	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dyskonta kaucji zobowiązań	114	126	200
	Razem	439	465	348

Nota Nr 21

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Korekta prezentacyjna na przychodów przyszłych okresów	1 180	560	539
	Razem	1 180	560	539

Nota Nr 22

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Wartość nominalna instrumentów pochodnych	-30 882	-83 182	-82 958
	Razem	-30 882	-83 182	-82 958

Nota Nr 23

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Reklasyfikacja kontraktów budowlanych	36 799	50 137	28 597
	Razem	36 799	50 137	28 597

Nota Nr 24

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Nadwyżka przychodów zafakturowanych nad przychodami z wyceny	1 497	12 748	13 296
2	Reklasyfikacja zaliczek z tytułu kontraktów budowlanych	20 657	18 993	12 329

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe P.R.I. „POL-AQUA” S. A. za okres 01.01-30.09.2009r.
(wszystkie kwoty ujęte w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

3	Reklasyfikacja zaliczek	-	15	15
4	Dyskonto kaucji zobowiązań	-600	-662	-1 054
5	Reklasyfikacja rezerw na koszty	-	-	1 415
	Razem	21 555	31 094	26 001

Nota Nr 25

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Korekta prezentacyjna zobowiązań z tytułu bieżącego podatku	-	-	2 274
	Razem	-	-	2 274

Nota Nr 26

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Korekta z tyt. ZFŚS	-788	-1 710	-714
2	Reklasyfikacja rezerwy na urlopy	2 169	1 792	3 216
3	Reklasyfikacja rezerw pozostałych	100	3 597	2 065
4	Reklasyfikacja zaliczek na poczet robót	74	-	-
5	Korekta prezentacyjna zobowiązań z tytułu bieżącego podatku	-	-	-2 274
	Razem	1 557	3 679	2 293

Nota Nr 27

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Reklasyfikacja rezerwy na urlopy	-2 169	-1 792	-3 216
2	Reklasyfikacja rezerw pozostałych	447	-3 148	-2 805
	Razem	-1 722	-4 940	-6 022

Nota Nr 28

LP	TYTUŁ KOREKTY	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
1	Reklasyfikacja kontraktów budowlanych	-38 296	-62 886	-41 893
2	Reklasyfikacja zaliczek na poczet robót	-20 657	-18 993	-12 328
3	Reklasyfikacja dotacji	-1 180	-560	-539
4	Reklasyfikacji rezerw pozostałych	-	-	-122
5	Reklasyfikacja zaliczek pozostałych	-74	-15	-15
6	Eliminacja ujemnej wartości firmy	-1 300	-1 225	-1 200
7	Reklasyfikacja rezerwy na koszty gwarancji	-547	-449	-552
	Razem	-62 054	-84 127	-56 649

Tabela nr 2: Przekształcenie danych porównywalnych w związku z zastosowaniem MSSF po raz pierwszy - Uzgodnienie kapitału własnego

Wyszczególnienie		Stan na dzień :		
		1 stycznia 2008	30 września 2008	31 grudnia 2008
Kapitał własny przed korektami		577 493	586 702	572 764
1	Skutki wyceny środków trwałych	2 146	2 903	2 829
2	Skutki wyceny wartości niematerialnych	-127	-26	-13
3	Aktywo z tytułu podatku odroczonego od środków trwałych	80	93	118
4	Aktywo z tytułu podatku odroczonego od wartości niematerialnych	24	5	2
5	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego od wyceny środków trwałych	-325	-340	-148
6	Odpis dodatniej wartości firmy	17 663	35 326	41 213
7	Amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	183	320	366
8	Wycena należności długoterminowych (kaucje)	-1 407	-797	-967
9	Aktywo z tytułu podatku odroczonego od wyceny należności	267	151	184
10	Wycena zobowiązań długoterminowych (kaucje)	600	662	1 054
11	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego w związku z wyceną zobowiązań	-114	-126	-200
12	Eliminacja ujemnej wartości firmy	1 299	1 225	1 200
13	Przeniesienie kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na zyski (straty)z lat ubiegłych	22	22	22
14	Przeniesienie kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na zyski (straty)z lat ubiegłych	-22	-22	-22
Suma korekt		20 288	39 396	45 637
Kapitał własny po korektach		597 781	626 098	618 401

Tabela nr 3: Przekształcenie danych porównywalnych w związku z zastosowaniem MSSF po raz pierwszy - Skrócony rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Za okres od 01.01- 30.09.2008			Za okres od 01.01- 31.12.2008		
		PSR	Skutki przejścia na MSSF	MSSF	PSR	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA							
Przychody ze sprzedaży		631 480	-	631 480	951 228	-	951 228
Koszt własny sprzedaży	1	563 174	-854	562 320	864 105	-920	863 185
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		68 306	854	69 160	87 123	920	88 043
Koszt sprzedaży		-	-	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	2	36 656	-135	36 521	52 036	62	52 098
Zysk (strata) ze sprzedaży		31 650	989	32 639	35 087	858	35 945
Pozostałe przychody operacyjne	3	2 481	-111	2 370	8 881	-545	8 336
Pozostałe koszty operacyjne	4	23 119	-18 622	4 497	37 105	-24 875	12 230
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		11 012	19 500	30 512	6 863	25 188	32 051
Przychody finansowe	5	5 705	62	5 767	5 711	863	6 574
Koszty finansowe	6	4 124	306	4 430	16 282	726	17 008
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		12 593	19 256	31 849	-3 708	25 325	21 617
Podatek dochodowy	7	3 384	148	3 532	1 021	-24	997
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej;		9 209	19 108	28 317	-4 729	25 349	20 620
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA		-	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej:		-	-	-	-	-	-
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA I ZANIECHANA		-	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto:		9 209	19 108	28 317	-4 729	25 349	20 620

Tabela nr 4: Przekształcenie danych porównywalnych w związku z zastosowaniem MSSF po raz pierwszy - Sprawozdanie z całkowitych dochodów

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	Za okres od 01.01.2008r.			Za okres od 01.01.2008r.		
	do 30.09.2008r.			do 31.12.2008r.		
	PSR	Skutki przejścia na MSSF	MSSF	PSR	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
Zysk (strata) netto	9 209	19 108	28 317	-4 729	25 349	20 620
Inne całkowite dochody:	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia działalności zagranicznej	-	-	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	-	-	-	-	-	-
Zyski z przeszacowania nieruchomości	-	-	-	-	-	-
Straty / Zyski aktuarialne z tyt. określonych planów świadczeń emerytalnych	-	-	-	-	-	-
Udział w pozostałych dochodach ogółem jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy od składników pozostałych dochodów ogółem	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody	9 209	19 108	28 317	-4 729	25 349	20 620

Noty objaśniające skutki przejścia na MSSF

Nota Nr 1

LP	TYTUŁ KOREKTY	Za okres od 01.01.2008 r. do 30.09.2008 r.	Za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.
1	Skutki wyceny środków trwałych	-752	-806
2	Skutki wyceny wartości niematerialnych	-101	-114
	Razem	-854	-920

Nota Nr 2

LP	TYTUŁ KOREKTY	Za okres od 01.01.2008 r. do 30.09.2008 r.	Za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.
1	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	-137	-183
2	Korekta prezentacyjna kosztów zobowiązań na świadczenia pracownicze	2	245
	Razem	-135	62

Nota Nr 3

LP	TYTUŁ KOREKTY	Za okres od 01.01.2008 r. do 30.09.2008 r.	Za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.
1	Eliminacja ujemnej wartości firmy	-75	-100
2	Korekta prezentacyjna kosztów zobowiązań na świadczenia pracownicze	-36	-36
3	Reklasyfikacja dyskonta od zobowiązań	-	-409
	Razem	-111	-545

Nota Nr 4

LP	TYTUŁ KOREKTY	Za okres od 01.01.2008 r. do 30.09.2008 r.	Za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.
1	Odpis dodatniej wartości firmy	-17 663	-23 550
2	Reklasyfikacja dyskonta od zobowiązań	-736	-
3	Korekta prezentacyjna kosztów zobowiązań na świadczenia pracownicze	-39	-281
4	Reklasyfikacja dyskonta od należności	-180	-1 043
5	Skutki wyceny środków trwałych	-5	-
	Razem	-18 622	-24 875

Nota Nr 5

LP	TYTUŁ KOREKTY	Za okres od 01.01.2008 r. do 30.09.2008 r.	Za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.
1	Dyskonto kaucji zobowiązań	62	-
2	Reklasyfikacja dyskonta od zobowiązań	-	863
	Razem	62	863

*Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe P.R.I „POL-AQUA” S. A za okres 01.01-30.09.2009r.
(wszystkie kwoty ujęte w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)*

Nota Nr 6

LP	TYTUŁ KOREKTY	Za okres od 01.01.2008 r. do 30.09.2008 r.	Za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.
1	Skutki wyceny środków trwałych	-	123
2	Dyskonto kaucji należności	-610	-440
3	Reklasyfikacja dyskonta od należności	736	1 043
4	Reklasyfikacja dyskonta od zobowiązań	180	-
	Razem	306	726

Nota Nr 7

LP	TYTUŁ KOREKTY	Za okres od 01.01.2008 r. do 30.09.2008 r.	Za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.
1	Aktywo z tytułu podatku odroczonego od wyceny środków trwałych	-13	-38
2	Aktywo z tytułu podatku odroczonego od wyceny wartości niematerialnych	19	22
3	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego od wyceny środków trwałych	14	-178
4	Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dyskonta kaucji należności	116	84
5	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dyskonta kaucji zobowiązań	12	86
	Razem	148	-24

Tabela nr 5: Przekształcenie danych porównywalnych w związku z zastosowaniem MSSF po raz pierwszy - Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Za okres 01-01-2008 - 30-09-2008			Za okres 01-01-2008 - 31-12-2008		
	PSR	skutki przejścia na MSSF	MSSF	PSR	skutki przejścia na MSSF	MSSF
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	x	x	x	x	x	x
I. Zysk (strata) netto/ brutto	9 209	22 640	31 849	-4 729	26 346	21 617
II. Korekty razem	-15 796	-25 310	-41 106	83 783	-27 226	56 558
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	-	-	-	-	-	-
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi w jednostkach współzależnych	-	-	-	-	-	-
3. Amortyzacja	40 689	-19 317	21 371	54 266	-25 564	28 702
4. Zyski / Straty z tytułu różnic kursowych	0	-127	-127	-1 512	-	-1 512
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 134	-	2 134	4 447	-	4 447
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-117	-3 836	-3 952	7 098	-	7 098
7. Zmiana stanu rezerw	8 902	-3 542	5 360	10 338	-2 234	8 104
8. Zmiana stanu zapasów	1 409	2 934	4 343	-5 484	3 192	-2 293
9. Zmiana stanu należności	-38 531	-48 357	-86 888	-60 991	-5 068	-66 059

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe P.R.I. „POL-AQUA” S. A. za okres 01.01-30.09.2009r.
(wszystkie kwoty ujęte w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-54 969	75 109	20 140	89 637	-4 969	84 668
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	24 449	-31 315	-6 866	-14 291	11 208	-3 082
12. Podatek dochodowy zapłacony	0	3 141	3 141	-	-3 790	-3 790
13. Inne korekty	237	-	237	275	-	275
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-6 587	-2 671	-9 257	79 055	-880	78 175
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	x	x	x	x	x	x
I. Wpływy	1 273	2 589	3 863	36 778	249	37 026
1. Zbycie wart niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	194	-	194	1 393	-	1 393
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	200	2 509	2 709	35 261	249	35 509
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	200	2 509	2 709	35 260,55	248,56	35 509,11
- zbycie aktywów finansowych	-	2 509	2 509	35 061	249	35 309
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	200	-	200	200	-	200
- odsetki otrzymane	-	-	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	880	81	960	124	-	124
II. Wydatki	81 763	479	82 242	102 849	-1 034	101 815
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 468	-671	10 797	12 286	-1 034	11 252
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
3. Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	70 295	-	70 295	71 425	-	71 425
a) w jednostkach powiązanych	70 295	-	70 295	71 425	-	71 425
- nabycie aktywów finansowych	70 295	-	70 295	71 425	-	71 425
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	1 150	1 150	19 138	-	19 138
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-80 489	2 110	-78 379	-66 071	1 282	-64 788
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	x	x	x	x	x	x
I. Wpływy	8 835	-	8 835	9 840	-	9 840
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	8 513	-	8 513	9 840	-	9 840
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	322	-	322	-	-	-
II. Wydatki	16 306	0	16 306	27 223	-1	27 222

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	6 832	-	6 832	15 322	-	15 322
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	212	-	212	382	-	382
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 127	-	7 127	6 986	-	6 986
8. Odsetki (zapłacone)	2 134	-	2 134	4 533	-	4 533
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-7 471	-	-7 471	-17 383	-	-17 383
D. Przepływy pieniężne netto razem	-94 547	-561	-95 108	-4 398	402	-3 996
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-94 547	-434	-94 981	-2 975	402	-2 572
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	127	127	1 424	-	1 424
F. Środki pieniężne na początek okresu	125 387	-1 266	124 121	125 336	-1 215	124 121
G. Środki pieniężne na koniec okresu w tym	30 840	-1 471	29 369	121 039	-812	120 227
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 205	-1 896	309	1 268	-997	271

Zmiany prezentacyjne dotyczące sprawozdań uprzednio publikowanych

W sprawozdaniu z sytuacji finansowej dokonano zmiany prezentacyjnej należności z tytułu dostaw i usług oraz należności pozostałych z tytułu reklasyfikacji zaliczek na zapasy według stanu na dzień 01.01.2008 r. oraz 31.12.2008 r. odpowiednio w kwotach: 998 303,40 zł oraz 4 190 043,42 zł

Dokonano zmiany prezentacji w Sprawozdaniu z przepływów pieniężnych działalności inwestycyjnej w zakresie instrumentów pochodnych oraz innych aktywów finansowych (certyfikaty depozytowe)

Tabela nr 6: Zestawienie oraz objaśnienie różnic dotyczących danych porównywalnych uprzednio prezentowanych -Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	Za okres od 01.01.2008r. do 30.09.2008r.			Za okres od 01.01.2008r. do 31.12.2008r.		
	PSR po korektach	korekta	PSR	PSR po korektach	korekta	PSR
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	x	x	x	x	x	x
I. Zysk (strata) netto	9 209	-	9 209	-4 729	0	-4 729
II. Korekty razem	-17 957	-2 161	-15 796	83 783	-35 185	118 968
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	-	-	-	-	-	-
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi w jednostkach współzależnych	-	-	-	-	-	-

1. Amortyzacja	40 689	-	40 689	54 266	-	54 266
2. Zyski / Straty z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-1 512	-	-1 512
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 134	-	2 134	4 447	-	4 447
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 942	-3 826	-117	7 098	7 139	-41
5. Zmiana stanu rezerw	8 902	-	8 902	10 338	-	10 338
6. Zmiana stanu zapasów	1 409	-	1 409	-5 484	-	-5 484
7. Zmiana stanu należności	-38 531	-	-38 531	-60 991	-	-60 991
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-53 304	1 665	-54 969	89 637	-42 324	131 961
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	24 449	-	24 449	-14 291	-	-14 291
10. Podatek dochodowy zapłacony	-	-	-	-	-	-
11. Inne korekty	237	-	237	275	-	275
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-8 748	-2 161	-6 587	79 055	-35 185	114 240
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	x	x	x	x	x	x
I. Wpływy	3 434	2 161	1 273	36 778	35 185	1 593
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	194	-	194	1 393	-	1 393
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 280	2 080	200	35 261	35 061	200
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	2 280	2 080	200	35 261	35 061	200
- zbycie aktywów finansowych	2 080	2 080	-	35 061	35 061	0
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	200	-	200	200	-	200
- odsetki otrzymane	-	-	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	960	81	880	124	124	-
II. Wydatki	81 763	-	81 763	102 849	-	102 849
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 468	-	11 468	12 286	-	12 286
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-
3. Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	70 295	-	70 295	71 425	-	71 425
a) w jednostkach powiązanych	70 295	-	70 295	71 425	-	71 425
- nabycie aktywów finansowych	70 295	-	70 295	71 425	-	71 425
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	19 138	-	19 138
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-78 328	2 161	-80 489	-66 071	35 185	-101 256

C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	x	x	x	x	x	x
I. Wpływy	8 835	-	8 835	9 840	-	9 840
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	8 513	-	8 513	9 840	-	9 840
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe (różnice kursowe)	322	-	322	-	-	-
II. Wydatki	16 306	-	16 306	27 222	-	27 222
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	6 832	-	6 832	15 322	-	15 322
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	212	-	212	382	-	382
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 127	-	7 127	6 986	-	6 986
8. Odsetki (zapłacone)	2 134	-	2 134	4 533	-	4 533
9. Inne wydatki finansowe (dyskonto bonów dłużnych)	-	-	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-7 471	-	-7 471	-17 383	-	-17 383
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	-94 547	-	-94 547	-4 398	-	-4 398
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-94 547	-	-94 547	-2 975	-	-2 975
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	1 424	-	1 424
F. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	125 387	-	125 387	125 336	-	125 336
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU w tym	30 840	-	30 840	121 039	-	121 039
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 205	30 000	32 205	1 268	-	1 268

2. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe Emitenta za trzy kwartały 2009 i 2008 oraz za 12 miesięcy 2008 przedstawia poniższa tabela

Tabela nr 7: Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. EUR	
		Za okres 01.01- 30.09.2009 r.	Za okres 01.01- 30.09.2008 r.	Za okres 01.01- 30.09.2009 r.	Za okres 01.01- 30.09.2008 r.
I.	Przychody ze sprzedaży	644 647	631 480	146 534	184 390
II.	Zysk (strata) ze sprzedaży	3 713	32 639	844	9 530
III.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 776	30 512	1 540	8 909
IV.	Zysk (strata) brutto	2 056	31 849	467	9 300
V.	Zysk (strata) netto	4 966	28 317	1 129	8 268
VI.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-896	-9 257	-204	-2 703
VII.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-67 220	-78 379	-15 280	-22 886
VIII.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-18 124	-7 471	-4 120	-2 182
IX.	Przepływy pieniężne netto razem	-86 239	-95 108	-19 603	-27 771
XIV.	Liczba akcji (w szt.)	27 500 100	27 500 100	27 500 100	27 500 100
XV.	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,18	1,03	0,04	0,30
XVI.	Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	27 500 100	27 500 100	27 500 100	27 500 100

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. EUR	
		Stan na 30.09.2009 r.	Stan na 31.12.2008 r.	Stan na 30.09.2009 r.	Stan na 31.12.2008 r.
I.	Aktywa razem	981 224	1 055 336	232 374	308 154
II.	Zobowiązania długoterminowe	40 115	52 530	9 500	15 339
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	317 742	384 405	75 248	112 245
IV.	Kapitał (fundusz) akcyjny	27 500	27 500	6 513	8 030
V.	Kapitał własny	623 367	618 401	147 626	180 571
VI.	Liczba akcji (w szt.)	27 500 100	27 500 100	27 500 100	27 500 100
XVII.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	22,67	22,49	5,37	6,57

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi stosowano średnie kursy wymiany złotego do EUR, ustalane przez Narodowy Bank Polski :

- a/ przychody netto ze sprzedaży, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto, zysk netto, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, finansowej i przepływy pieniężne netto razem za 9 miesięcy 2009 roku, obliczono przyjmując średni kurs EUR według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych miesięcy , tj.4,3993 zł.
- b/ przychody netto ze sprzedaży, zysk z działalności operacyjnej , zysk brutto, zysk netto, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, finansowej i przepływy pieniężne netto razem za 9 miesięcy 2008 roku, obliczono przyjmując średni kurs EUR według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych miesięcy , tj.3,4247 zł

- c/ aktywa razem, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał akcyjny, kapitał własny na 30 września 2009 roku obliczono przyjmując średni kurs EUR na dzień 30 września 2009 roku, tj.: 4,2226 zł
- d/ aktywa razem, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał akcyjny, kapitał własny na 31 grudnia 2008 roku obliczono przyjmując średni kurs EUR na dzień 31 grudnia 2008 roku, tj.: 4,1724 zł
- e/ aktywa razem, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał akcyjny, kapitał własny na 30 września 2008 roku obliczono przyjmując średni kurs EUR na dzień 30 czerwca 2008 roku, tj.: 3,4247 zł

3. Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

Skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej P.R.I. „POL-AQUA” S. A. na dzień 30.09.2009r., 30.06.2009r., 31.12.2008, 30.09.2008 r. i 01.01.2008 r. prezentuje poniższa tabela.

Tabela nr 8: Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	Stan na 30.09.2009 r.	Stan na 30.06.2009 r.	Stan na 31.12.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 01.01.2008 r.
A K T Y W A T R W A Ł E	467 280	466 834	476 848	456 512	390 340
Rzeczowe aktywa trwałe	120 844	128 172	141 311	128 800	137 594
Wartość firmy	117 751	117 751	117 751	117 751	117 751
Wartości niematerialne	187	166	170	145	108
Nieruchomości inwestycyjne	4 755	4 780	4 829	4 854	4 928
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 764	17 036	16 228	15 189	9 900
Inne rozliczenia międzyokresowe	777	650	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	206 072	198 136	196 386	189 773	119 770
Pozostałe aktywa trwałe	130	143	173	-	289
A K T Y W A O B R O T O W E	513 944	480 876	578 488	535 929	551 559
Zapasy	3 255	3 586	11 823	5 188	9 531
Aktywa z tytułu kontraktów budowlanych	57 588	71 898	74 552	74 717	71 516
Należności z tytułu dostaw i usług	342 367	310 698	330 739	356 753	276 466
Pozostałe należności	25 640	32 329	36 444	30 901	26 602
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	5	5	5	5	5
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	389	-	44	6 932
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	45 021	3 282	-	35 302	33 844
Czynne rozliczenia międzyokresowe	3 249	3 694	3 325	3 828	2 491
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	36 819	54 995	121 600	29 191	124 172
A K T Y W A R A Z E M	981 224	947 710	1 055 336	992 441	941 899

PASYWA	Stan na 30.09.2009 r.	Stan na 30.06.2009 r.	Stan na 31.12.2008 r.	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 01.01.2008 r.
Kapitał własny	623 367	618 520	618 401	626 098	597 781
Kapitał akcyjny/ Kapitał podstawowy	27 500	27 500	27 500	27 500	27 500
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-	-	-
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-	-
Kapitał zapasowy	549 428	549 428	549 428	549 428	524 030
Nadwyżka z przeszacowania	-	-	-	-	-
Kapitał rezerwowy	-	-	-	-	-
Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia działalności zagranicznej	-	-	-	-	-
Zyski (straty) zatrzymane (niepokryte)	41 473	41 473	20 853	20 853	20 815
Zyski (straty) netto okresu bieżącego	4 966	119	20 620	28 317	25 436
Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	-	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe	40 115	46 311	52 530	54 756	61 091
Kredyty i pożyczki	5 751	7 476	11 146	12 981	18 486
Pozostałe zobowiązania finansowe	7 531	10 187	12 478	12 784	18 603
Zobowiązania długoterminowe inne	-	-	-	-	-
Rezerwy	12 561	12 109	7 510	3 762	3 226
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	14 030	16 206	20 857	24 669	19 596
Przychody przyszłych okresów	242	333	539	560	1 180
Zobowiązania krótkoterminowe	317 742	282 879	384 405	311 587	283 027
Kredyty, pożyczki	73 973	18 860	17 180	27 342	15 322
Pozostałe zobowiązania finansowe	10 653	17 108	18 708	7 898	8 460
Kontrakty budowlane	46 703	38 576	28 597	50 137	36 799
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	159 364	181 098	281 835	196 592	194 842
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	638	-	2 274	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe inne	21 853	23 670	32 862	26 970	24 919
Rezerwy	4 279	3 278	2 637	2 337	2 235
Przychody przyszłych okresów	279	289	312	311	450
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	-	-	-	-	-
P A S Y W A R A Z E M	981 224	947 710	1 055 336	992 441	941 899

.....
Piotr Stanisław Chełkowski
Prezes Zarządu

.....
Iwona Rudnikowska
Wiceprezes Zarządu

.....
Robert Stefan Molo
Członek Zarządu

.....
Andrzej Napierski
Członek Zarządu

.....
Zofia Badowska
Główna Księgowa

4. Skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.07.2009 r. do 30.09.2009 r., od 01.01.2009 r. do 30.09.2009 r., oraz od 01.07.2008 r. do 30.09.2008 r., od 01.01.2008 r. do 30.09.2008 r. P.R.I. „POL-AQUA” S.A. przedstawiają poniższe tabele.

Tabela nr 9: Skrócony śródroczny rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Za okres 01.07- 30.09.2009 r.	Za okres 01.01- 30.09.2009 r.	Za okres 01.07- 30.09.2008 r.	Za okres 01.01- 30.09.2008 r.
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
Przychody ze sprzedaży	223 034	644 647	241 925	631 480
Koszty własny sprzedaży	212 437	605 334	217 825	562 320
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	10 597	39 313	24 100	69 160
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	10 742	35 600	13 575	36 521
Zysk (strata) ze sprzedaży	-145	3 713	10 525	32 639
Pozostałe przychody operacyjne	3 872	6 716	181	2 370
Pozostałe koszty operacyjne	1 892	3 653	-110	4 497
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 835	6 776	10 816	30 512
Przychody finansowe	488	2 755	-181	5 767
Koszty finansowe	-2 789	7 475	1 520	4 430
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 112	2 056	9 115	31 849
Podatek dochodowy	265	-2 910	4 126	3 532
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej;	4 847	4 966	4 989	28 317
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej:	-	-	-	-
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA I ZANIECHANA				
Zysk (strata) netto:	4 847	4 966	4 989	28 317

Tabela nr 10: Zysk (strata) netto na jedną akcję

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNA AKCJĘ	Za okres 01.07- 30.09.2009 r.	Za okres 01.01- 30.09.2009 r.	Za okres 01.07- 30.09.2008 r.	Za okres 01.01- 30.09.2008 r.
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	4 847	4 966	4 989	28 317
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	4 847	4 966	4 989	28 317
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	27 500 100	27 500 100	27 500 100	27 500 100
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	27 500 100	27 500 100	27 500 100	27 500 100
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej				
- podstawowy (w PLN)	0,18	0,18	0,18	1,03
- rozwodniony (w PLN)	0,18	0,18	0,18	1,03
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej i zaniechanej				
- podstawowy (w PLN)	0,18	0,18	0,18	1,03
- rozwodniony (w PLN)	0,18	0,18	0,18	1,03

Tabela nr 11: Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	Za okres 01.07- 30.09.2009 r.	Za okres 01.01- 30.09.2009 r.	Za okres 01.07- 30.09.2008 r.	Za okres 01.01- 30.09.2008 r.
Zysk (strata) netto	4 847	4 966	4 989	28 317
Inne całkowite dochody:				
Różnice kursowe z przeliczenia działalności zagranicznej	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	-	-	-	-
Zyski z przeszacowania nieruchomości	-	-	-	-
Straty / Zyski aktuarialne z tyt. określonych planów świadczeń emerytalnych	-	-	-	-
Udział w pozostałych dochodach ogółem jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Podatek dochodowy od składników pozostałych dochodów ogółem	-	-	-	-
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	-	-	-	-
Całkowite dochody	4 847	4 966	4 989	28 317
Całkowite dochody razem przypadające:				
właścicielom podmiotu dominującego	4 847	4 966	4 989	28 317
udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-
Razem	4 847	4 966	4 989	28 317

.....
Piotr Stanisław Chełkowski
Prezes Zarządu

.....
Iwona Rudnikowska
Wiceprezes Zarządu

.....
Robert Stefan Molo
Członek Zarządu

.....
Andrzej Napierski
Członek Zarządu

.....
Zofia Badowska
Główna Księgowa

5. Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Emitenta za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009, 01.01.2009 do 30.09.2009, od 01.01.2008 do 31.12.2008, od 01.01.2008 do 30.09.2008 przedstawiają poniższe tabele:

Tabela nr 12: Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Nadwyżka z przeszacowania	Kapitał rezerwowy	Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	Różnice kursowe z przeliczenia działalności zagranicznej	Udział w zyskach i stratach jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczonych zgodnie z metodą praw własności	Zyski (straty) zatrzymane (niepokryte)	Zyski (straty) netto okresu bieżącego	Razem kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu
Stan na dzień 01.07.2009	27 500	549 428	-	-	-	-	-	41 473	119	618 520
Zmiana zasad rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na dzień 01.07.2009 po zmianach	27 500	549 428	-	-	-	-	-	41 473	119	618 520
Zmiany w kapitale własnym w okresie 01.07.-30.09.2009										
Całkowity dochód za okres od 01.07.-30.09.2009	-	-	-	-	-	-	-	-	4 847	4 847
Wyemitowany kapitał	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami za okres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na dzień 30.09.2009	27 500	549 428	-	-	-	-	-	41 473	4 966	623 367

Tabela nr 13: Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Nadwyżka z przeszacowania	Kapitał rezerwowy	Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	Różnice kursowe z przeliczenia działalności zagranicznej	Udział w zyskach i stratach jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczonych zgodnie z metodą praw własności	Zyski (straty) zatrzymane (niepokryte)	Zyski (straty) netto okresu bieżącego	Razem kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu
Stan na dzień 01.01.2009	27 500	549 428	22	-	-	-	-	-4 186	-	572 764
Zmiana zasad rachunkowości	-	-	-22	-	-	-	-	45 659	-	45 637
Korekta błędów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na dzień 01.01.2009 po zmianach	27 500	549 428	-	-	-	-	-	41 473	-	618 401
Zmiany w kapitale własnym w okresie 01.01.-30.09.2009										
Całkowity dochód za okres od 01.01.-30.09.2009	-	-	-	-	-	-	-	-	4 966	4 966
Wyemitowany kapitał	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami za okres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na dzień 30.09.2009	27 500	549 428	-	-	-	-	-	41 473	4 966	623 367

Tabela nr 14: Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Nadwyżka z przeszacowania	Kapitał rezerwowy	Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	Różnice kursowe z przeliczenia działalności zagranicznej	Udział w zyskach i stratach jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczonych zgodnie z metodą praw własności	Zyski (straty) zatrzymane (niepokryte)	Zyski (straty) netto okresu bieżącego	Razem kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu
Stan na dzień 01.01.2008	27 500	524 030	22	-	-	-	-	25 903	-	577 455
Zmiana zasad rachunkowości	-	-	-22	-	-	-	-	20 310	-	20 288
Korekta błędów	-	-	-	-	-	-	-	38	-	38
Stan na dzień 01.01.2008 po zmianach	27 500	524 030	-	-	-	-	-	46 251	-	597 781
Zmiany w kapitale własnym w okresie 01.01-31.12.2008										
Całkowity dochód za okres od 01.01.-31.12.2008	-	-	-	-	-	-	-	-	20 620	20 620
Wyemitowany kapitał	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	25 398	-	-	-	-	-	-25 398	-	-
Transakcje z właścicielami za okres	-	25 398	-	-	-	-	-	-25 398	-	-
Stan na dzień 31.12.2008	27 500	549 428	-	-	-	-	-	20 853	20 620	618 401

Tabela nr 15: Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Nadwyżka z przeszacowania	Kapitał rezerwowy	Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	Różnice kursowe z przeliczenia działalności zagranicznej	Udział w zyskach i stratach jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczonych zgodnie z metodą praw własności	Zyski (straty) zatrzymane (niepokryte)	Zyski (straty) netto okresu bieżącego	Razem kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu
Stan na dzień 01.01.2008	27 500	524 030	22	-	-	-	-	25 903	-	577 455
Zmiana zasad rachunkowości	-	-	-22	-	-	-	-	20 310	-	20 288
Korekta błędów	-	-	-	-	-	-	-	38	-	38
Stan na dzień 01.01.2008 po zmianach	27 500	524 030	-	-	-	-	-	46 251	-	597 781
Zmiany w kapitale własnym w okresie 01.01.-30.09.2008										
Całkowity dochód za okres od 01.01.-30.09.2008	-	-	-	-	-	-	-	-	28 317	28 317
Wyemitowany kapitał	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowane opcje zamienne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	25 398	-	-	-	-	-	-25 398	-	-
Transakcje z właścicielami za okres	-	25 398	-	-	-	-	-	-25 398	-	-
Stan na dzień 30.09.2008	27 500	549 428	-	-	-	-	-	20 853	28 317	626 098

.....
Piotr Stanisław Chełkowski
Prezes Zarządu

.....
Iwona Rudnikowska
Wiceprezes Zarządu

.....
Robert Stefan Molo
Członek Zarządu

.....
Andrzej Napierski
Członek Zarządu

.....
Zofia Badowska
Główna Księgowa

6. Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych P.R.I. „POL-AQUA” S.A. za okres od 01.07.2009 r. do 30.09.2009 r., od 01.01.2009 r. do 30.09.2009 r., oraz od 01.07.2008 r. do 30.09.2008 r., od 01.01.2008 r. do 30.09.2008 r. przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 16: Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.07- 30.09.2009 r.	Za okres 01.01- 30.09.2009 r.	Za okres 01.07- 30.09.2008 r.	Za okres 01.01- 30.09.2008 r.
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	x	x	x	x
I. Zysk (strata) brutto	5 112	2 056	9 115	31 849
II. Korekty razem	38 081	-2 946	14 025	-41 106
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	-	-	-	-
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi w jednostkach współzależnych	-	-	-	-
3. Amortyzacja	7 483	22 534	7 263	21 371
4. Zyski / Straty z tytułu różnic kursowych	-377	-1 427	-1 101	-127
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	371	1 732	808	2 134
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 651	1 604	620	-3 952
7. Zmiana stanu rezerw	6 691	3 581	313	5 360
8. Zmiana stanu zapasów	332	8 569	-2 676	4 343
9. Zmiana stanu należności	-11 076	18 970	-12 923	-86 888
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	36 569	-54 619	18 705	20 140
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 816	2 082	-250	-6 866
12. Zapłacony podatek dochodowy	-1 142	-6 088	3 141	3 141
13. Inne korekty	67	117	124	237
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	43 193	-890	23 140	-9 257
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	x	x	x	x
I. Wpływy	3	19	2 083	3 863
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3	19	105	194
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	1 018	2 709
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1 018	2 709
- zbycie aktywów finansowych	-	-	1 018	2 509
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	200

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe P.R.I. „POL-AQUA” S. A. za okres 01.01-30.09.2009r.
(wszystkie kwoty ujęte w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

- odsetki otrzymane	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	960	960
II. Wydatki	51 938	67 244	25 021	82 242
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	277	1 703	7 272	10 797
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3. Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	48 699	53 391	17 717	70 295
a) w jednostkach powiązanych	48 699	53 385	17 717	70 295
- nabycie aktywów finansowych	3 254	3 254	17 717	70 295
- udzielone pożyczki	45 445	50 130	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	6	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	6	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	2 961	12 150	32	1 150
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-51 935	-67 225	-22 937	-78 379
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	x	x	x	x
I. Wpływy	141	6 818	322	8 835
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	-	6 448	-	8 513
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	141	370	322	322
II. Wydatki	10 005	24 942	9 825	16 306
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	6 906	15 345	6 665	6 832
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	87	304	120	212
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 297	6 913	2 232	7 127
8. Odsetki (zapłacone)	676	2 342	808	2 134
9. Inne wydatki finansowe	38	38	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 864	-18 124	-9 503	-7 471
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	-18 606	-86 239	-9 300	-95 108
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-18 176	-84 780	-8 199	-94 981
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	430	1 459	1 101	127
F. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	54 651	120 227	36 111	124 121
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU w tym	36 733	36 733	29 369	29 369
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 509	1 509	309	309

środki na początek okresu - sprawozdanie z sytuacji finansowej	54 995	121 600	37 390	124 172
środki na początek okresu -sprawozdanie z przepływów pieniężnych	54 651	120 227	36 111	124 121
różnica wynikająca z wyceny środków pieniężnych na początek okresu	344	1 373	1 279	51

środki na koniec okresu - sprawozdanie z sytuacji finansowej	36 819	36 819	29 191	29 191
środki na koniec okresu -sprawozdanie z przepływów pieniężnych	36 733	36 733	29 369	29 369
różnica wynikająca z wyceny środków pieniężnych na koniec okresu	86	86	-178	-178
razem różnica	430	1 459	1 101	-127

środki o ograniczonej możliwości dysponowania				
certyfikaty depozytowe - papiery wartościowe	-	-	-	-
depozyty	1 481	1 481	248	248
środki na rachunku płacowym	28	28	61	61

.....
Piotr Stanisław Chełkowski
Prezes Zarządu

.....
Iwona Rudnikowska
Wiceprezes Zarządu

.....
Robert Stefan Molo
Członek Zarządu

.....
Andrzej Napierski
Członek Zarządu

.....
Zofia Badowska
Główna Księgowa

7. Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Tabela nr 17: Segmenty operacyjne za okres od 01.01 do 30.09.2009 roku

Istotne informacje o zysku/stracie, aktywach i zobowiązaniach segmentów sprawozdawczych

Wyszczególnienie	Działalność budowlana	Generalne wykonawstwo	Ogółem
Przychody od klientów zewnętrznych	400 795	250 568	651 363
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	-116	-618	-734
Przychody z tytułu odsetek	2 327	58	2 385
Koszty z tytułu odsetek	2 091	411	2 502
Amortyzacja	21 445	1 089	22 534
Zysk netto segmentu sprawozdawczego	-7 106	12 072	4 966
Pozostałe istotne pozycje niepieniężne	-	-	-
Utrata wartości aktywów	-	-	-
Aktywa segmentu sprawozdawczego	825 466	155 758	981 224
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe segmentu sprawozdawczego	2 613	49	2 662
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	221 700	136 157	357 857

Informacje o obszarach geograficznych

Informacje geograficzne	Siedziba jednostki	Pozostałe kraje łącznie
Przychody od klientów zewnętrznych	650 724	639
Aktywa trwałe	467 280	-

Tabela nr 18: Segmenty operacyjne za okres od 01.01 do 30.09.2008 roku

Wyszczególnienie	Działalność budowlana	Generalne wykonawstwo	Ogółem
Przychody od klientów zewnętrznych	389 304	244 546	633 850
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	-981	-51 259	-52 240
Przychody z tytułu odsetek	1 526	304	1 830
Koszty z tytułu odsetek	2 674	744	3 418
Amortyzacja	20 123	1 248	21 371
Zysk netto segmentu sprawozdawczego	18 417	9 900	28 317
Pozostałe istotne pozycje niepieniężne	-	-	-
Utrata wartości aktywów	-	-	-
Aktywa segmentu sprawozdawczego	819 904	172 537	992 441
Nakłady na RZECZOWE aktywa trwałe segmentu sprawozdawczego	11 813	1 292	13 105
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	182 352	183 991	366 343

Informacje o obszarach geograficznych

Informacje geograficzne	Siedziba jednostki	Pozostałe kraje łącznie
Przychody od klientów zewnętrznych	633 054	796
Aktywa trwałe	456 512	-

8. Odpisanie wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenie tych odpisów

W okresie 9 miesięcy 2009 zakończonych 30.09.2009 r. w Spółce P.R.I. „POL-AQUA” S.A. nie wystąpiło odpisanie wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania, jak również nie nastąpiło odwrócenie takich odpisów.

9. Dokonanie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwrócenie odpisów z tego tytułu

W okresie od 01.01.2009 do 30.09.2009 roku w Spółce P.R.I. „POL-AQUA” S. A. nie dokonywano odpisów wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych, jak również nie dokonywano odwrócenia wartości tych odpisów. Dokonane w tym okresie odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości innych aktywów dotyczyły odpisów aktualizujących wartość należności na kwotę 1 176 tys. zł. Jednocześnie dokonano odwrócenia odpisów z tego tytułu o wartości 1 555 tys. zł.

10. Rozwiązanie wszelkich rezerw na koszty restrukturyzacji

W Spółce P.R.I. „POL-AQUA” S. A nie były tworzone rezerwy na koszty restrukturyzacji, jak również nie rozwiązywano takich rezerw.

11. Nabycie i zbycie pozycji rzeczowych aktywów trwałych

Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych prezentują poniższe tabele :

Tabela nr 19: Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 roku

Wyszczególnienie	Grunty , w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczka na środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2009	4 692	23 245	57 823	28 268	7 714	19 570	118	141 430
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	-	708	181	630	-	x	1 519
Zwiększenia z tytułu zawartych umów leasingu finansowego	-	-	209	174	-	-	x	383
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia(-)	-	-	-346	-309	-	-	x	-655
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji (-)	-	-	-11	-5	-	-	x	-16
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przekwalifikowania	-	-	-	18 444	-	-18 444	x	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości(-)	-	-	-	-	-	-	x	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-	x	-
Amortyzacja	-	-683	-14 692	-6 126	-958	-	x	-22 459
Pozostałe zmiany	-	-	-1	-	-	759	3 379	4 139
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2009	4 692	22 562	43 692	40 628	7 386	1 885	3 497	124 342

Tabela nr 20: Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 roku

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczka na środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2008	4 692	23 967	68 325	32 212	8 249	148	1 736	139 329
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	54	8 892	2 216	1 219	19 544	x	31 925
Zwiększenia z tytułu zawartych umów leasingu finansowego	-	-	-	2 282	-	-	x	2 282
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia(-)	-	-	-36	-	-56	-	x	-92
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji (-)	-	-	-172	-1 162	-566	-	x	-1 900
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przekwalifikowania	-	119	7	-	-5	-121	x	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości(-)	-	-	-	-	-	-	x	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-	x	-
Amortyzacja	-	-895	-19 195	-7 280	-1 128	-	x	-28 498
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-	-	-1 618	-1 618
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2008	4 692	23 245	57 823	28 268	7 714	19 570	118	141 430

Tabela nr 21: Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 roku

Wyszczególnienie	Grunty , w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczka na środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2008	4 692	23 967	68 325	32 212	8 249	148	1 736	139 329
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	54	7 446	2 812	844	0	x	11 156
Zwiększenia z tytułu zawartych umów leasingu finansowego	-	-	-	994	-	-	x	994
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia(-)	-	-	-8	-2	-386	-	x	-396
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji (-)	-	-	-44	-	-	-	x	-44
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przekwalifikowania	-	-	5	-	-5	-	x	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości(-)	-	-	-	-	-	-	x	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-	x	-
Amortyzacja	-	-669	-14 307	-5 474	-837	-	x	-21 287
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-	784	-1 663	-879
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2008	4 692	23 352	61 418	30 542	7 865	932	73	128 873

Nie dokonano odpisów aktualizujących ponieważ na dzień kończący okres sprawozdawczy nie wystąpiły przesłanki świadczące o utracie wartości rzeczowych aktywów trwałych

12. Poczynione zobowiązania na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Na dzień 30 września 2009 roku Spółka pociągnęła zobowiązania na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 3 497 tys. zł.

13. Rozliczenia z tytułu spraw sądowych

W okresie 9 miesięcy 2009 roku w Spółce nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

14. Korekty błędów poprzednich okresów

W okresie 2009 roku w Spółce nie wystąpiły korekty błędów poprzednich okresów.

15. Niespłacone pożyczki lub naruszenie postanowień umów pożyczkowych, w sprawie których nie podjęto żadnych działań naprawczych ani przed dniem kończącym okres sprawozdawczy ani w tym dniu

W okresie 9 miesięcy 2009 roku w Spółce P. R. I „POL-AQUA” S. A nie wystąpiły naruszenia postanowień umów pożyczkowych, jak również nie wystąpiła sytuacja powodująca niespłacenie pożyczek.

16. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Transakcje z podmiotami powiązanymi realizowane są na normalnych zasadach rynkowych, których charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej.

Pożyczki udzielone jednostkom zależnym zostały zaprezentowane w poniższej tabeli.

Tabela nr 22: Informacje o pożyczkach udzielonych przez P.R.I. „POL-AQUA” S.A. z podmiotom powiązanym

Jednostka powiązana	Data zawarcia Umowy	Kwota udzielonej pożyczki	Oprocentowanie	Termin ostatecznej spłaty	Uwagi
Teco Sp. z o.o.	Umowa z dnia 20.02.2009 r.	3 000 000,00	w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej, ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR dla depozytów jednomiesięcznych, powiększoną o stałą marżę w wysokości 1,5%	30.04.2011	-
Placidus Investments Sp. z o. o.	Umowa z dnia 16.04.2009 r., Aneks nr 1 z dnia 15.06.2009 r., Aneks nr 2 z dnia 31.08.2009 r.	1 000 000,00	w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej, ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR dla depozytów jednomiesięcznych, powiększoną o stałą marżę w wysokości 2%	31.12.2009	-
	Umowa z dnia 11.08.2009 r.	2 300 000,00	w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej, ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR dla depozytów jednomiesięcznych, powiększoną o stałą marżę w wysokości 2%	30.11.2009	-
PA Conex Sp. z o.o.	Umowa z dnia 22.06.2009 r., Aneks nr 1 z dnia 30.06.2009 r., Aneks nr 2 z dnia 04.09.2009 r.	1 330 249,58	w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej, ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR dla depozytów jednomiesięcznych, powiększoną o stałą marżę w wysokości 1,5%	29.12.2010	-
Vectra S.A	Umowa z dnia 01.07.2009 r.	3 500 000,00	w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej, ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR dla depozytów jednomiesięcznych, powiększoną o stałą marżę w wysokości 2,0%	06.07.2012	-
	Umowa z dnia 10.09.2009 r. , Aneks Nr.1 z dnia 01.10.2009 r.	39 000 000,00	w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej, ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR dla depozytów jednomiesięcznych, powiększoną o stałą marżę w wysokości 3,0%	16.11.2009	spłacona dnia 06.11.2009r

- *Nabycie udziałów w Baltic Dom 2 Sp. z o.o.*

24 września 2009 roku została zawarta umowa sprzedaży udziałów pomiędzy PKO BP Inwestycje Sp. z o.o. (Sprzedawca) a P.R.I. „POL-AQUA” S.A. (Kupujący), na mocy której Sprzedawca sprzedaje Kupującemu 44 udziały w kapitale zakładowym Spółki Baltic Dom 2 Sp. z o.o. o wartości nominalnej 500 PLN każdy udział o łącznej wartości nominalnej 22.000 PLN za cenę 3.254.446,88 PLN. W wyniku transakcji sprzedaży PKO BP Inwestycje Sp. z o.o. posiada 56% udział w kapitale zakładowym Baltic Dom 2 Sp. z o.o. natomiast P.R.I. „POL-AQUA” S.A. 44 %. Udziały w Baltic Dom 2 Sp. z o.o. są przedmiotem zastawu rejestrowego na rzecz PKO BP S.A.

Przedmiotem działalności Spółki jest realizacja obiektów budowlanych.

24 września 2009 roku została zawarta umowa sprzedaży wierzytelności w kwocie głównej 548.340 PLN pomiędzy PKO BP Inwestycje Sp. z o.o. a P.R.I. „POL-AQUA” S.A. wynikającej z tytułu pożyczki udzielonej Spółce Baltic Dom 2 przez trzeci podmiot, którą to wierzytelność PKO BP Inwestycje Sp. z o.o. kupiła od trzeciego podmiotu. P.R.I. „POL-AQUA” S.A. kupiła od PKO BP Inwestycje Sp. z o.o. wierzytelność za cenę 588.571,60 PLN. Płatność na rzecz PKO BP Inwestycje Sp. z o.o. została dokonana 5 października 2009 roku.

24 września 2009 roku została zawarta pomiędzy Baltic Dom 2 Sp. z o.o. (Pożyczkobiorca) a P.R.I. „POL-AQUA” S.A. (Pożyczkodawca) umowa pożyczki w kwocie 1.910.000 PLN powiększonej o odsetki umowne wynikające z umowy pożyczki, której trzeci podmiot udzielił Pożyczkobiorcy (wysokość oprocentowania 7 % w stosunku rocznym). Kwotę pożyczki Pożyczkodawca przekaze Pożyczkobiorcy w terminie do dnia 15 grudnia 2010 roku z przeznaczeniem na spłatę przez Pożyczkobiorcę pożyczki na rzecz trzeciego podmiotu. Pożyczkobiorca zwróci Pożyczkodawcy kwotę pożyczki wraz z należnym oprocentowaniem w wysokości 7 % w stosunku rocznym, w terminie 14 dni od dnia całkowitej spłaty zobowiązań Pożyczkobiorcy wynikających z tytułu Umowy Kredytowej zawartej z PKO BP S.A. Odsetki od kwoty pożyczki naliczane są w okresach miesięcznych rozpoczynających się w pierwszym dniu każdego miesiąca kalendarzowego, a kończących się w ostatnim dniu danego miesiąca kalendarzowego.

28 października 2009 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Baltic Dom 2 Sp. z o.o. podjęło uchwałę zobowiązującą wspólników do wniesienia dopłaty do kapitałów Baltic Dom 2 Sp. z o.o. w łącznej kwocie 1.500.000 PLN z przeznaczeniem na obsługę kredytu na zakup gruntu, bieżące koszty funkcjonowania spółki, częściowe sfinansowanie kosztów rozpoczęcia inwestycji. P.R.I. „POL-AQUA” S.A. winna wnieść dopłaty równomiernie w stosunku do swoich udziałów w kwocie 660.000 PLN w transzach: do dnia 30 października 2009 roku w kwocie 352.000 PLN (zapłacone), do dnia 30 listopada 2009 roku w kwocie 176.000 PLN, do dnia 31 grudnia 2009 w kwocie 132.000 PLN.

Ponadto w Grupie Kapitałowej dokonywane były inne transakcje pomiędzy podmiotami powiązanymi, które realizowane były w oparciu o zasady rynkowe, i których charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej.

Poniżej zaprezentowano informacje o transakcjach pomiędzy podmiotami powiązanymi w Grupie Kapitałowej POL-AQUA w okresie od 1 stycznia 2009r. do 30 września 2009r.

Tabela nr 23: Informacje o transakcjach P.R.I. „POL-AQUA” S.A. z podmiotami powiązanymi w okresie od 01.01 do 30.09.2009 roku

Lp.	Nazwa Spółki	Należności (bez udzielonych pożyczek) na dzień 30.09.2009r.	Zobowiązania (bez otrzymanych pożyczek) na dzień 30.09.2009r.	Aktywa finansowe (udziały i akcje) na dzień 30.09.2009r.	Rzeczowe aktywa trwałe, zakupione w okresie od 01.01.2009r. do 30.09.2009r.(brutto)	Zapasy, zakupione w okresie od 01.01.2009r. do 30.09.2009r.	Inne, zakupione w okresie od 01.01.2009r. do 30.09.2009r.	Pożyczki na dzień 30.09.2009r.		Przychody ze sprzedaży za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009r.	Zakupy za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009r.	Przychody finansowe za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009r.	Koszty finansowe za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009r.
								udzielone	otrzymane				
TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI													
1.	CONEX Sp. z o.o.	6 392	8	19 400	-	-	-	1 334	-	23	3 865	258	-
2.	MOSTOSTAL POMORZE S.A	-	-	48 497	-	-	-	-	-	24	-	-	-
3.	PA WYROBY BETONOWE Sp. z o.o.	11	-	5 500	-	-	-	-	-	84	1 275	-	-
4.	PLACIDUS INVESTMENTS Sp. z o. o.	307	-	967	-	-	-	3 315	-	87	-	43	-
5.	TECO Sp. z o.o.	3 547	434	18 810	-	-	-	3 000	-	6 216	1 061	82	-
6.	VECTRA S.A.	3 507	717	82 140	-	-	-	42 685	-	799	904	185	-
7.	WENEDA Sp. z o.o.	-	-	3 300	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	WOSTOK Sp. z o.o.	-	-	1	-	-	-	674	-	-	-	8	-
9.	P.B.I. WPBK Sp. z o.o.	1 550	52	11 849	-	-	-	-	-	2 201	832	-	-
10.	BS - WPBK Sp. z o.o.	-	5	-	-	-	-	-	-	-	37	-	-
11.	KAMPOL Sp. z o.o.	27	204	-	-	-	-	-	-	115	812	-	-
	RAZEM	15 342	1 420	190 464	-	-	-	51 009	-	9 552	8 786	577	-
TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI STOWARZYSZONYMI i WSPÓLZALEŻNYMI													
1.	Baltic DOM 2 Sp. z o.o.	-	-	3 254	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	RAZEM	-	-	3 254	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI OSOBOWO													
											456		