



ZAŁĄCZNIK NR 1

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

P.R.I. „POL-AQUA” S.A

**za okres
od 1 stycznia 2010 roku
do 31 marca 2010 roku**

**sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami
Sprawozdawczości Finansowej**

SPIS TREŚCI

1.	Wybrane dane finansowe.....	4
2.	Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej	5
3.	Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	7
4.	Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	9
5.	Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	11
6.	Informacje dotyczące segmentów operacyjnych.....	13
7.	Odpisanie wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenie tych odpisów.....	14
8.	Dokonanie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwrócenie odpisów z tego tytułu	14
9.	Rozwiązanie wszelkich rezerw na koszty restrukturyzacji	14
10.	Nabycie i zbycie pozycji rzeczowych aktywów trwałych.....	14
11.	Poczynione zobowiązania na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	17
12.	Rozliczenia z tytułu spraw sądowych.....	17
13.	Różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi	17
14.	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.....	23
15.	Transakcje z jednostkami powiązanymi.....	26
16.	Zdarzenia po dniu kończącym okres sprawozdawczy.....	30

SPIS TABEL

Tabela nr 1:	Wybrane dane finansowe.....	4
Tabela nr 2:	Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej	5
Tabela nr 3:	Skrócony śródroczny rachunek zysków i strat	7
Tabela nr 4:	Zysk (strata) netto na jedną akcję.....	7
Tabela nr 5:	Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	8
Tabela nr 6:	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010 roku	9
Tabela nr 7:	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009 roku	10
Tabela nr 8:	Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych	11
Tabela nr 9:	Segmenty operacyjne za okres od 01.01 do 31.03.2010 roku	13
Tabela nr 10:	Segmenty operacyjne za okres od 01.01 do 31.03.2009 roku.....	13
Tabela nr 11:	Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010 roku.	15
Tabela nr 12:	Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01. 2009 do 31.03.2009 roku	16
Tabela nr 13 :	Zestawienie oraz objaśnienie różnic dotyczących danych porównywalnych uprzednio prezentowanych w Śródrocznym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.03.2009 r. – Sprawozdanie z sytuacji finansowej (stan na dzień 31.03.2009r.)	18
Tabela nr 14:	Zestawienie oraz objaśnienie różnic dotyczących danych porównywalnych uprzednio prezentowanych w Śródrocznym Sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.03.2009 r. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009 roku.....	21
Tabela nr 15:	Zestawienie oraz objaśnienie różnic dotyczących danych porównywalnych uprzednio prezentowanych w Śródrocznym Sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.03.2009 r Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009 roku	22
Tabela nr 16:	Pożyczki udzielone.....	25
Tabela nr 17:	Informacje o transakcjach P.R.I. "POL-AQUA" S.A. z podmiotami powiązanymi w okresie od 01.01 do 31.03.2010 roku	27
Tabela nr 18:	Informacje o transakcjach P.R.I. "POL- AQUA" S.A. z podmiotami powiązanymi w okresie od 01.01 do 31.03.2009 roku	29

1. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe Emitenta za pierwszy kwartał 2010 i 2009 roku przedstawia poniższa tabela

Tabela nr 1: Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. PLN		w tys. EUR	
		Za okres 01.01.- 31.03.2010r.	Za okres 01.01.- 31.03.2009r.	Za okres 01.01.- 31.03.2010r.	Za okres 01.01.- 31.03.2009r.
I.	Przychody ze sprzedaży	162 205	221 370	35 267	55 804
II.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-4 089	5 671	-889	1 430
III.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-4 691	5 864	-1 020	1 478
IV.	Zysk (strata) brutto	-5 947	-5 105	-1 293	-1 287
V.	Zysk (strata) netto	-6 769	-3 282	-1 472	-827
VI.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-120 648	-30 245	-26 231	-7 624
VII.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 648	-8 915	-358	-2 247
VIII.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 387	-12 373	-519	-3 119
IX.	Przepływy pieniężne netto razem	-124 683	-51 536	-27 109	-12 992
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)	-0,25	-0,12	-0,05	-0,03
XVI.	Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	27 500 100	27 500 100	27 500 100	27 500 100

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. PLN		w tys. EUR	
		Stan na 31.03.2010	Stan na 31.03.2009	Stan na 31.03.2010	Stan na 31.03.2009
I.	Aktywa razem	821 166	938 946	174 668	243 112
II.	Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	297 328	361 065	55 672	81 968
III.	Kapitał (fundusz) akcyjny	27 500	27 500	5 849	7 120
IV.	Kapitał własny	523 837	577 881	111 424	149 625
V.	Liczba akcji (w szt.)	27 500 100	27 500 100	27 500 100	27 500 100
VI.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	19,05	21,01	4	5

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 3 miesiące 2010 roku, obliczono przyjmując średni kurs EUR według kursu

stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych miesięcy , tj. 3,9669 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 3 miesiące 2009 roku, obliczono przyjmując średni kurs EUR według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych miesięcy , tj. 4,5994 zł

c/ aktywa razem, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał akcyjny, kapitał własny na 31 marca 2010 roku obliczono przyjmując średni kurs EUR na dzień 31 marca 2010 roku, tj. 3,8622 zł

d/ aktywa razem, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał akcyjny, kapitał własny na 31 grudnia 2009 roku obliczono przyjmując średni kurs EUR na dzień 31 grudnia 2009 roku, tj. 4,7013 zł

2. Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

Skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej P.R.I. „POL-AQUA” S. A. na dzień 31.03.2010 roku, 31.12.2009 roku, 31.03.2009 roku, 01.01.2009 roku prezentuje poniższa tabela.

Tabela nr 2: Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	Stan na 31.03.2010r.	Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.03.2009r.	Stan na 01.01.2009 r.
A K T Y W A T R W A Ł E	424 783	429 442	453 000	456 868
Rzeczowe aktywa trwałe	113 287	117 867	134 631	141 311
Wartość firmy	97 771	97 771	97 771	97 771
Wartości niematerialne	183	200	171	170
Nieruchomości inwestycyjne	5 030	5 058	4 805	4 829
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 286	13 291	18 008	16 228
Inne rozliczenia międzyokresowe	347	454	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	194 776	194 685	197 457	196 385
Pozostałe aktywa trwałe	103	116	157	173
A K T Y W A O B R O T O W E	396 382	474 053	485 946	559 848
Zapasy	5 482	4 065	5 148	11 823
Aktywa z tytułu kontraktów budowlanych	18 930	20 558	67 501	55 329
Należności z tytułu dostaw i usług	307 840	259 583	309 722	331 022
Pozostałe należności	11 916	13 431	30 592	36 744
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	5	5
Należności z tytułu podatku dochodowego	3 301	3 103	-	-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	2 654	3 244	-	-

*Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe P.R.I. „POL-AQUA” S. A. za okres 01.01-31.03.2010r.
(wszystkie kwoty ujęte w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)*

Czynne rozliczenia międzyokresowe	4 141	3 267	2 914	3 325
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	42 118	166 802	70 064	121 600
A K T Y W A R A Z E M	821 166	903 495	938 946	1 016 716

PASYWA	Stan na 31.03.2010r.	Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.03.2009r.	Stan na 01.01.2009 r.
Kapitał własny	523 837	530 606	577 881	581 162
Kapitał akcyjny/ Kapitał podstawowy	27 500	27 500	27 500	27 500
Kapitał zapasowy	549 428	549 428	549 428	549 428
Zyski (straty) zatrzymane (niepokryte)	-46 322	4 234	4 234	1 439
Zyski (straty) netto okresu bieżącego	-6 769	-50 556	-3 282	2 795
Zobowiązania długoterminowe	35 595	38 352	44 487	48 879
Kredyty i pożyczki	2 300	4 025	9 311	11 146
Pozostałe zobowiązania finansowe	4 766	6 235	12 928	12 479
Zobowiązania długoterminowe inne	-	-	-	-
Rezerwy	16 791	16 938	7 509	7 510
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	8 877	8 059	14 302	17 205
Przychody przyszłych okresów	2 861	3 095	437	539
Zobowiązania krótkoterminowe	261 733	334 537	316 578	386 675
Kredyty, pożyczki	11 578	10 077	9 180	17 180
Pozostałe zobowiązania finansowe	6 568	7 292	19 891	18 708
Kontrakty budowlane	32 367	27 069	54 009	28 597
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	181 466	239 401	192 220	281 749
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-	3 128	3 099
Zobowiązania krótkoterminowe inne	23 313	44 346	33 132	34 394
Rezerwy	6 227	6 080	4 716	2 637
Przychody przyszłych okresów	214	272	302	311
P A S Y W A R A Z E M	821 166	903 495	938 946	1 016 716

.....
Piotr Stanisław Chelkowski
Prezes Zarządu

.....
Eduardo Martínez Martínez
Pierwszy Wiceprezes Zarządu

.....
Robert Stefan Molo
Członek Zarządu

.....
Zofia Bądowska
Główna Księgowa

Piaseczno dnia

3. Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2010 roku do 31.03.2010 roku, od 01.01.2009 roku do 31.03.2009 roku P.R.I. „POL-AQUA” S.A. przedstawiają poniższe tabele.

Tabela nr 3: Skrócony śródroczny rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010	za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA		
Przychody ze sprzedaży	162 205	221 370
Koszt własny sprzedaży	154 983	203 470
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 221	17 900
Koszt sprzedaży	0	0
Koszty ogólnego zarządu	11 311	12 229
Zysk (strata) ze sprzedaży	-4 089	5 671
Pozostałe przychody operacyjne	1 422	531
Pozostałe koszty operacyjne	2 024	338
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 691	5 864
Przychody finansowe	2 846	1 427
Koszty finansowe	4 102	12 395
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-5 947	-5 105
Podatek dochodowy	823	-1 823
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej;	-6 769	-3 282
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	-	-
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej;	-	-
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA I ZANIECHANA	-6 769	-3 282
Zysk (strata) netto:	-6 769	-3 282
- przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-6 769	-3 282
- przypadający Akcjonariuszom Mniejszościowym	-	-

Tabela nr 4: Zysk (strata) netto na jedną akcję

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ	za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010	za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-6 769	-3 282
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	-6 769	-3 282
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	27 500 100	27 500 100
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	27 500 100	27 500 100
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej		
- podstawowy	-0,25	-0,12
- rozwodniony	-0,25	-0,12

Tabela nr 5: Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010	za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
Zysk (strata) netto	-6 769	-3 282
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	-6 769	-3 282

.....
Piotr Stanisław Chelkowski
Prezes Zarządu

.....
Eduardo Martínez Martínez
Pierwszy Wiceprezes Zarządu

.....
Robert Stefan Molo
Członek Zarządu

.....
Zofia Badowska
Główna Księgowa

Piaseczno dnia

4. Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Tabela nr 6: Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010 roku

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 01.01.2010	27 500	549 428	-	-	-	-	-	-46 322		530 606
Zmiana zasad rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na dzień 01.01.2010 po zmianach	27 500	549 428	-	-	-	-	-	-46 322		530 606
Zmiany w kapitale własnym w okresie 01.01.-31.03.2010										
Całkowity dochód za okres od 01.01.-31.03.2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-6 769	-6 769
Transakcje z właścicielami za okres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na dzień 31.03.2010	27 500	549 428	-	-	-	-	-	-46 322	-6 769	523 837

Tabela nr 7: Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009 roku

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	-	572 742
Zmiana zasad rachunkowości	-	-	-22	-	-	-	-	38 666	-	38 644
Korekta błędów	-	-	-	-	-	-	-	-30 246	-	-30 246
Stan na dzień 01.01.2009 po zmianach	27 500	549 428	-	-	-	-	-	4 234	-	581 162
Zmiany w kapitale własnym w okresie 01.01.-31.03.2009										
Całkowity dochód za okres od 01.01.-31.03.2009	-	-	-	-	-	-	-	-	- 3 282	-3 282
Transakcje z właścicielami za okres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na dzień 31.03.2009	27 500	549 428	-	-	-	-	-	4 234	-3 282	577 881

.....
Piotr Stanisław Chelkowski
Prezes Zarządu

.....
Eduardo Martínez Martínez
Pierwszy Wiceprezes Zarządu

.....
Robert Stefan Molo
Członek Zarządu

.....
Zofia Badowska
Główna Księgowa

Piaseczno dnia

5. Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych P.R.I. „POL-AQUA” S.A. za okres od 01.01.2010 roku do 31.03.2010 roku, od 01.01.2009 roku do 31.03.2009 roku przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 8: Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01-01 - 31-03-2010	01.01 - 31.03.2009r.
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	x	x
I. Zysk (strata) brutto	-5 947	-5 105
II. Korekty razem	-114 701	-25 139
1. Amortyzacja	4 345	7 532
2. Zyski / Straty z tytułu różnic kursowych	-4	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	251	784
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	125	7 106
5. Zmiana stanu rezerw	323	-888
6. Zmiana stanu zapasów	-1 418	6 676
7. Zmiana stanu należności	-44 738	15 984
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-77 003	-59 782
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 549	359
10. Podatek dochodowy zapłacony	-197	-2 830
11. Inne korekty	2 066	-80
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-120 648	-30 245
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	x	x
I. Wpływy	626	3
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	446	3
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-
3. Z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	180	-
II. Wydatki	2 274	8 918
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	231	1 581
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	152
3. Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	2 000	2 000
a) w jednostkach powiązanych	2 000	2 000
- udzielone pożyczki długoterminowe	2 000	2 000
4. Inne wydatki inwestycyjne	43	5 185
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 648	-8 915

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe P.R.I. „POL-AQUA” S. A. za okres 01.01-31.03.2010r.
(wszystkie kwoty ujęte w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	x	x
I. Wpływy	1 652	775
1. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	1 611	-
2. Inne wpływy finansowe (różnice kursowe)	41	775
II. Wydatki	4 039	13 148
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 835	9 835
2. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	99	110
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 612	2 323
4. Odsetki (zapłacone)	482	881
5. Inne wydatki finansowe	11	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 387	-12 373
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	-124 683	-51 536
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-124 368	-50 207
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	315	1 329
F. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	166 710	120 099
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU, w tym	42 341	69 892
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 473	955

środki na początek okresu - sprawozdanie z sytuacji finansowej	166 802	121 600
środki na początek okresu -sprawozdanie z przepływów pieniężnych	166 710	120 099
różnica wynikająca z wyceny środków pieniężnych na początek okresu	92	1 501

środki na koniec okresu - sprawozdanie z sytuacji finansowej	42 118	70 064
środki na koniec okresu -sprawozdanie z przepływów pieniężnych	42 341	69 892
różnica wynikająca z wyceny środków pieniężnych na koniec okresu	-223	172
razem różnica	315	1 329

środki o ograniczonej możliwości dysponowania		
lokaty gwarancyjne	1 473	955

.....
Piotr Stanisław Chełkowski
Prezes Zarządu

.....
Eduardo Martínez Martínez
Pierwszy Wiceprezes Zarządu

.....
Robert Stefan Molo
Członek Zarządu

.....
Zofia Badowska
Główna Księgowa

Piaseczno dnia

*Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe P.R.I. „POL-AQUA” S. A. za okres 01.01-31.03.2010r.
(wszystkie kwoty ujęte w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)*

6. Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Tabela nr 9: Segmenty operacyjne za okres od 01.01 do 31.03.2010 roku

Wyszczególnienie	Działalność budowlana	Generalne wykonawstwo	Ogółem
Przychody od klientów zewnętrznych	139 645	23 982	163 627
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	-123	-1 366	-1 488
Przychody z tytułu odsetek	1 479	148	1 626
Koszty z tytułu odsetek	367	120	487
Amortyzacja	3 999	346	4 345
Zysk netto segmentu sprawozdawczego	-2 316	-4 453	-6 769
Pozostałe istotne pozycje niepieniężne	-	-	-
Utrata wartości aktywów	-	-	-
Aktywa segmentu sprawozdawczego	712 925	108 240	821 166
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe segmentu sprawozdawczego	255	8	263
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	195 306	102 023	297 328

Informacje o obszarach geograficznych

Informacje geograficzne	Siedziba jednostki	Pozostałe kraje łącznie
Przychody od klientów zewnętrznych	163 627	-
Aktywa trwałe	424 783	-

Tabela nr 10: Segmenty operacyjne za okres od 01.01 do 31.03.2009 roku

Wyszczególnienie	Działalność budowlana	Generalne wykonawstwo	Ogółem
Przychody od klientów zewnętrznych	127 779	94 122	221 901
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	-12	-168	-180
Przychody z tytułu odsetek	793	21	814
Koszty z tytułu odsetek	709	199	908
Amortyzacja	7 148	383	7 532
Zysk netto segmentu sprawozdawczego	-6 161	2 879	-3 282
Pozostałe istotne pozycje niepieniężne	-	-	-
Utrata wartości aktywów	-	-	-
Aktywa segmentu sprawozdawczego	755 805	183 141	938 946
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe segmentu sprawozdawczego	817	15	832
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	186 785	174 280	361 065

Informacje o obszarach geograficznych

Informacje geograficzne	Siedziba jednostki	Pozostałe kraje łącznie
Przychody od klientów zewnętrznych	221 901	-
Aktywa trwałe	453 000	-

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

W okresie 3 miesięcy 2010 roku zakończonych 31.03.2010 roku 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.

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

W okresie od 01.01.2010 roku do 31.03.2010 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 pożyczek w kwocie 2 579 tys. zł. oraz wartość należności na kwotę 1 807 tys. zł. Jednocześnie dokonano odwrócenia odpisów z tego tytułu o wartości 1 413 tys. zł.

9. 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.

10. Nabycie i zbycie pozycji rzeczowych aktywów trwałych

Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych prezentują poniższe tabele :

Tabela nr 11: Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010 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 01.01.2010 r.	4 692	24 407	38 847	38 682	7 133	4 105	92	117 959
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	-	158	8	-	-	x	165
Zwiększenia z tytułu zawartych umów leasingu finansowego	-	-	-	-	-	-	x	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia(-)	-	-	-76	-442	-	-	x	-518
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji (-)	-	-	-9	-	-	-	x	-9
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przekwalifikowania	-	-	-	-	-	-	x	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości(-)	-	-	-	-	-	-	x	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-	x	-
Amortyzacja	-	-263	-2 725	-1 063	-265	-	x	-4 316
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-	98	82	180
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2010 r.	4 692	24 144	36 195	37 185	6 868	4 203	174	113 461

Tabela nr 12: Nabycie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01. 2009 do 31.03.2009 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 r.	4 692	23 245	57 823	28 268	7 713	19 570	118	141 429
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	-	189	14	522	-	x	725
Zwiększenia z tytułu zawartych umów leasingu finansowego	-	-	-	99	-	-	x	99
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia(-)	-	-	-	-	-	-	x	-
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji (-)	-	-	-3	-	-	-	x	-3
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przekwalifikowania	-	-	-	18 359	-	-18 359	x	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości(-)	-	-	-	-	-	-	x	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-	x	-
Amortyzacja	-	-228	-4 907	-2 061	-313	-	x	-7 509
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-	8	-22	-14
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2009 r.	4 692	23 017	53 102	44 679	7 922	1 219	96	134 727

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

11. Poczynione zobowiązania na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Na dzień 31 marca 2010 roku Spółka pociągnęła zobowiązania na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 174 TPLN.

12. Rozliczenia z tytułu spraw sądowych

W okresie 3 miesięcy 2010 roku w Spółce nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

13. Różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi

Korekta sprawozdań sporządzonych na dzień 01.01.2008 roku i 31.12.2008 roku dokonana w związku ze sporządzeniem sprawozdania na dzień 31.12.2009 roku spowodowała zmiany danych porównywalnych na dzień 31.03.2009 roku.

Ponadto sporządzając śródroczne sprawozdanie finansowe na dzień 30.06.2009 roku dokonano zmian struktury sprawozdania z sytuacji finansowej co wpłynęło na aktualną prezentację danych dotyczących 31.03.2009 roku.

Zmiany te przedstawiono po niżej:

Tabela nr 13 : Zestawienie oraz objaśnienie różnic dotyczących danych porównywalnych uprzednio prezentowanych w Śródrocznym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.03.2009 r. – Sprawozdanie z sytuacji finansowej (stan na dzień 31.03.2009r.)

AKTYWA	Stan na 31.03.2009 po korekcie	Stan na 31.03.2009 dane opublikowane uprzednio	Różnica	Opis korekt
AKTYWA TRWAŁE	453 000	503 125	-50 124	
Rzeczowe aktywa trwałe	134 631	134 771	-139	- 139 korekta prezentacyjna związana z likwidacją środków trwałych
Wartość firmy	97 771	117 751	-19 980	- 19 980 korekta wartości firmy
Wartości niematerialne	171	171	-	
Nieruchomości inwestycyjne	4 805	4 804	-	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 008	18 013	-5	- 5 korekta aktywa z tytułu podatku odroczonego od środków trwałych i wartości niematerialnych
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	
Pozostałe aktywa finansowe	197 457	227 457	-30 000	- 30 000 wartość nominalna instrumentów pochodnych
Inwestycje rozliczane zgodnie z metodą praw własności	-	-	-	
Pozostałe aktywa trwałe	157	157	-	
AKTYWA OBROTOWE	485 946	552 949	-67 004	
Zapasy	5 148	5 148	-	
Aktywa z tytułu kontraktów budowlanych	67 501	88 711	-21 210	-21 210 wycena kontraktu długoterminowego z uwagi na rozpoczęte w 2010 roku postępowanie arbitrażowe
Należności z tytułu dostaw i usług	309 722	308 406	1 316	282 korekta należności w związku z korektą odszkodowań majątkowych, 1 033 reklasyfikacja należności i zobowiązań
Pozostałe należności	30 592	31 516	-924	300 korekta należności w związku z korektą związaną z odszkodowaniami, -161 Reklasyfikacja należności z tyt. podatku dochodowego, - 313 Korekta ZFŚŚ, - 887 Reklasyfikacja z przychodów przyszłych okresów, 136 należności pozostałe w związku ze sprzedażą środków trwałych
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	5	5	-	
Należności z tytułu bieżącego podatku	-	-	-	
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	-	45 435	-45 435	-45 435 wartość nominalna instrumentów pochodnych

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe P.R.I. „POL-AQUA” S. A. za okres 01.01-31.03.2010r.

(wszystkie kwoty ujęte w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

Czynne rozliczenia międzyokresowe	2 914	3 664	-750	- 750 ZFŚS
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	70 064	70 064	-	
A K T Y W A R A Z E M	938 946	1 056 074	-117 128	

PASYWA	Stan na 31.03.2009 po korekcje	Stan na 31.03.2009 dane opublikowane uprzednio	Różnica	Opis korekt
Kapitał własny	577 881	616 414	-38 534	
Kapitał akcyjny/Kapitał podstawowy	27 500	27 500	-	
Kapitał zapasowy	549 428	549 428	-	
Zyski (straty) zatrzymane (niepokryte)	4 234	40 966	-36 732	- 19 980 korekta wartości firmy, - 19 224 korekta wyceny kontraktów długoterminowych, 3 652 korekta rezerwy z tyt. podatku odroczonego w związku z korektą kontraktów długoterminowych, - 1 501 - rezerwa na kary umowne, - 811 korekta podatku dochodowego, 625 korekta w związku z odszkodowaniami majątkowymi, 511 korekta rezerwy z tyt. podatku odroczonego od środków trwałych, - 5 korekta aktywa z tyt. podatku odroczonego od środków trwałych
Zyski (strata) netto okresu bieżącego	-3 282	-1 480	-1 802	
Zobowiązania długoterminowe	44 487	78 813	-34 325	
Kredyty i pożyczki	9 311	9 311	-	
Pozostałe zobowiązania finansowe	12 928	43 148	-30 220	- 30 000 Wartość nominalna instrumentów pochodnych, 220 Wycena instrumentów pochodnych - reklasyfikacja do krótkoterminowych
Zobowiązania długoterminowe inne	-	-	-	
Rezerwy	7 509	7 510	-	
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	14 302	18 844	-4 542	- 4 030 dotyczy korekty wyceny kontraktu, - 511 korekta rezerwy na podatek odroczonego od środków trwałych
Przychody przyszłych okresów	437	-	437	- 437 przychody przyszłych okresów - reklasyfikacja z pozycji krótkoterminowe
Zobowiązania krótkoterminowe	316 578	360 847	-44 269	
Kredyty, pożyczki	9 180	9 180	-	
Pozostałe zobowiązania finansowe	19 891	65 106	-45 215	220 wycena instrumentów pochodnych, - 45 435 wartość nominalna instrumentów pochodnych
Kontrakty budowlane	54 009	54 009	-	

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe P.R.I. „POL-AQUA” S. A. za okres 01.01-31.03.2010r.
(wszystkie kwoty ujęte w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	192 220	185 138	7 082	8 153 - zaliczki z tytułu kontraktów budowlanych - reklasyfikacja z przychodów przyszłych okresów, -86 korekta zobowiązań w związku z korektą odszkodowań majątkowych; 1033 reklasyfikacja należności i zobowiązań; -2 033 reklasyfikacja do zobowiązań pozostałych, 15 reklasyfikacja z pozostałych przychodów przyszłych okresów
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku	3 128	2 274	854	854 zobowiązanie z tyt. podatku dochodowego bieżącego w związku z korektą związaną z odszkodowaniami majątkowymi oraz wartością firmy
Zobowiązania krótkoterminowe inne	33 132	27 454	5 679	2 251 zobowiązania z tytułu niewykorzystanych urlopów, 926 zobowiązanie z tytułu przyszłych świadczeń, -1063 ZFŚS, 1 501 zobowiązania z tytułu pozostałych kosztów, 2 033 reklasyfikacja z zobowiązań z tytułu dostaw i usług, 30 korekta zobowiązań w związku z korektą odszkodowań majątkowych
Rezerwy	4 716	7 893	-3 177	- 2251 zobowiązanie z tytułu niewykorzystanych urlopów - 926 zobowiązania z tytułu przyszłych świadczeń
Przychody przyszłych okresów	302	9 794	-9 492	- 437 reklasyfikacja do pozycji długoterminowej - 887 korekta pozostałych należności - 15 zobowiązanie z tytułu przyszłych świadczeń - 8 153 zaliczki z tytułu kontraktów budowlanych
PASYWA RAZEM	938 946	1 056 074	-117 128	

Tabela nr 14: Zestawienie oraz objaśnienie różnic dotyczących danych porównywalnych uprzednio prezentowanych w Śródrocznym Sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.03.2009 r. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009 roku

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Za okres od 01.01- 31.03.2009 po korekcje	Za okres od 01.01-31.03.2009 uprzednio publikowane	Różnica	Opis korekt
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
Przychody ze sprzedaży	221 370	221 370	-	
Koszt własny sprzedaży	203 470	201 483	1 987	1 987 korekta wyceny kontraktu długoterminowego z uwagi na rozpoczęte w 2010 postępowanie arbitrażowe
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	17 900	19 886	-1 987	
Koszt sprzedaży	-	-	-	
Koszty ogólnego zarządu	12 229	12 229	-	
Zysk (strata) ze sprzedaży	5 671	7 658	-1 987	
Pozostałe przychody operacyjne	531	531	-	
Pozostałe koszty operacyjne	338	335	3	3 korekta z związku z likwidacją środków trwałych
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 864	7 854	-1 990	
Przychody finansowe	1 427	1 427	-	
Koszty finansowe	12 395	12 395	-	
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-5 105	-3 115	-1 990	
Podatek dochodowy	-1 823	-1 635	-188	- 188 wzrost podatku bieżącego o 189 TPLN w związku ze zmianą wartości firmy, spadek kwoty podatku odroczonego o 377 TPLN
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej;	-3 282	-1 480	-1 802	
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA		-	-	
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej:	-	-	-	
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA I ZANIECHANA	-	-	-	
Zysk (strata) netto:	-3 282	-1 480	-1 802	

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe P.R.I. „POL-AQUA” S. A. za okres 01.01-31.03.2010r.
(wszystkie kwoty ujęte w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

Tabela nr 15: Zestawienie oraz objaśnienie różnic dotyczących danych porównywalnych uprzednio prezentowanych w Śródrocznym Sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.03.2009 r Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009 roku

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres od 01.01- 31.03.2009 po korekcie	Za okres od 01.01- 31.03.2009 uprzednio publikowane	Różnica
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto/brutto	-5 105	-1 480	-3 625
II. Korekty razem	-25 139	-35 404	10 262
3. Amortyzacja	7 532	7 532	-
4. Zyski / Straty z tytułu różnic kursowych	-	-1 545	1 545
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	784	784	-
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 106	-3	7 108
7. Zmiana stanu rezerw	-888	-3 843	2 955
8. Zmiana stanu zapasów	6 676	6 676	-
9. Zmiana stanu należności	15 984	13 669	2 315
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-59 782	-52 987	-6 795
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	359	-5 641	5 999
12. Podatek dochodowy zapłacony	-2 830	-	-2 830
13. Inne korekty	-80	-46	-35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-30 245	-36 884	6 637
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	x	x	X
I. Wpływy	3	18 354	-18 351
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3	3	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Z aktywów finansowych,	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	18 351	-18 351
II. Wydatki	8 918	22 178	-13 259
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 581	20 026	-18 444
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	152	152	-
3. Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	2 000	2 000	-
a) w jednostkach powiązanych	2 000	2 000	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	2 000	2 000	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	5 185	-	5 185
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 915	-3 824	-5 093

C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	x	x	x
I. Wpływy	775	90	684
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe (różnice kursowe)	775	90	684
II. Wydatki	13 148	13 148	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	9 834	9 834	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	110	110	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 323	2 323	-
8. Odsetki (zapłacone)	881	881	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-12 373	-13 058	684
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	-51 536	-53 766	2 229
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-50 207	-52 220	2 013
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 329	1 545	-216
F. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	120 099	120 911	-813
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU, w tym	69 892	69 892	-
- o ograniczonej możliwości dysponowania	955	955	-

14. 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 3 miesięcy 2010 roku w Spółce P. R. I „POL-AQUA” S. A nie wystąpiły naruszenia postanowień umów pożyczkowych, jak również nie wystąpiła sytuacja powodująca niespłacenie pożyczek za wyjątkiem umowy pożyczki zwartej z POL-AQUA WOSTOK Sp. z o.o. na kwotę 150 000 EUR. Zgodnie z zapisami umowy Pożyczkobiorca zobowiązany był spłacać pożyczkę wraz z odsetkami w dwunastu równych miesięcznych ratach, począwszy od spłaty pierwszej raty w dniu 31.01.2010 roku, a skończywszy na spłacie ostatniej raty w dniu 31.12.2010 roku. Wobec braku spłat rat pożyczki utworzony został odpis aktualizujący na całą kwotę pożyczki wraz z odsetkami.

Odpis aktualizujący wartość pożyczki został ujęty w „kosztach finansowych” w sprawozdaniu z całkowitych dochodów.

23 marca 2010 roku zawarta została pomiędzy P.R.I. „POL- AQUA” S.A. (Pożyczkodawca) a PA Conex Sp. z o. o. (Pożyczkobiorca) umowa pożyczki w kwocie 2 000 000,00 PLN, celem spłaty przez pożyczkobiorcę jego zobowiązań. Spłata pożyczki winna nastąpić do 31 grudnia 2015 roku. Od

kwoty pożyczki naliczane są odsetki w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej ustalane w oparciu o stawkę WIBOR dla depozytów 1 miesięcznych powiększoną o stałą marżę w wysokości 2 % ustalaną na ostatni dzień roboczy przed dniem spłaty pożyczki. Odsetki za okres pożyczki będą płatne wraz z całkowitą spłatą pożyczki. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel „in blanco” wraz z deklaracją wekslową

Tabela nr 16: Pożyczki udzielone

Lp.	Nazwa jednostki, której została udzielona pożyczka	Wartość	Przedmiot pożyczki	Data udzielenia	Data obowiązywania	Stopa procentowa	Zabezpieczenie	Stan na 31 .03.2010 w TPLN		
								Brutto	Odpis	Netto
W Grupie Kapitałowej										
1	PA Wostok Sp. z o.o.	150 000 EUR	Finansowanie bieżącej działalności	2007-12-19	2010-12-31	zmienna stopa procentowa LIBOR 3M plus 0,5% marży		620	620	-
2	Teco sp. z o.o.	3 000 000,00 PLN	Zakup środków trwałych	2009-02-20	2011-04-30	zmienna stopa procentowa WIBOR 1M plus 1,5% marży	Zastawy ustanowione na majątku trwałym zakupionym ze środków udzielonej pożyczki	3 055	-	3 055
3	Placidus Investments Sp. z o. o.	1 000 000,00 PLN	Finansowanie bieżącej działalności	2009-04-16	2010-05-31	zmienna stopa procentowa WIBOR 1M plus 2,0% marży	poręczenie wekslowe	1 005	1 005	-
4	Placidus Investments Sp. z o. o.	2 300 000,00 PLN	Finansowanie bieżącej działalności	2009-08-11	2010-05-31	zmienna stopa procentowa WIBOR 1M plus 2,0 % marży	poręczenie wekslowe	2 311	2 311	-
5	PA Conex Sp. z o.o.	1 330 249,58 PLN	Finansowanie bieżącej działalności	2009-06-22	2010-12-30	zmienna stopa procentowa WIBOR 1M plus 1,5% marży		1 367	1 367	-
6	PA Conex Sp. z o.o.	2 000 000,00 PLN	Splata zobowiązań	2010-03-24	2015-12-31	zmienna stopa procentowa WIBOR 1M plus 2 % marży	weksel „in blanco”	2 002	2 002	-
7	Vectra S.A.	3 500 000,00 PLN	Finansowanie bieżącej działalności	2009-07-01	2012-07-01	zmienna stopa procentowa WIBOR 1M plus 2,0% marży		3 644	-	3 644
Poza Grupą Kapitałową										
1	Robert Rulkiewicz	250 000,00 PLN		2007-02-06	2011-02-28	wskaźnik inflacji opublikowany przez GUS za rok poprzedzający datę spłaty powiększony o 1% marży		258	128	130
Razem								14 262	7 433	6 829

15. Transakcje z jednostkami powiązanymi

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

23 marca 2010 roku zawarte zostało porozumienie pomiędzy PA Conex Sp. z o.o. a P.R.I. „POL- AQUA” S.A., na mocy którego P.R.I. „POL- AQUA” S.A. zobowiązała się do dokonywania płatności na rzecz wierzycieli PA Conex Sp. z o. o w łącznej kwocie nie wyższej niż 5 532 861,72 PLN. W wyniku płatności dokonanych przez P.R.I. „POL- AQUA” S.A, PA Conex Sp. z o. o staje się dłużnikiem P.R.I. „POL- AQUA” S.A. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego P.R.I. „POL- AQUA” S.A. dokonała zapłat w kwocie 955 705,04 PLN.

Tabela nr 17: Informacje o transakcjach P.R.I. „POL-AQUA” S.A. z podmiotami powiązаныmi w okresie od 01.01 do 31.03.2010 roku

Lp .	Nazwa Spółki	Należności (bez udzielonych pożyczek) na dzień 31.03.2010r	Zobowiązania (bez otrzymanych pożyczek) na dzień 31.03.2010r.	Aktywa finansowe (udziały i akcje) na dzień 31.03.2010r.	Rzeczowe aktywa trwałe, zakupione w okresie od 01.01.2010 r. do 31.03.2010 r.(brutto)	Zapasy, zakupione w okresie od 01.01.2010r do 31.03.2010r .	Inne, zakupione w okresie od 01.01.2010r. do 31.03.2010r.	Pożyczki na dzień 31.03.2010r.		Przychody ze sprzedaży za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010r	Pozostałe przychody operacyjne za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010	Zakupy za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010r	Przychody finansowe za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010r	Koszty finansowe za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010r	Pozostałe koszty operacyjne za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010
								udzielone	otrzymane						
TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI															
1.	CONEX Sp. z o.o.	¹⁾ 1	68	²⁾ 14 285	-	-	-	³⁾ -	-	1 199	4	1 657	97	2 097	1 462
2.	MOSTOSTAL POMORZE S.A	-	7 877	48 497	-	-	-	-	-	-	2	10 555	-	-	-
3.	PA WYROBY BETONOWE Sp. z o.o.	21	227	5 500	-	-	-	-	-	26	-	204	-	-	-
4.	PLACIDUS INVESTMENTS Sp. z o. o.	⁴⁾ -	209	⁵⁾ -	-	-	-	⁶⁾ -	-	77	143	-	46	16	75
5.	TECO Sp. z o.o.	2 758	165	18 810	-	-	-	3 055	-	466	-	2	38	-	-
6.	VECTRA S.A.	2 031	188	82 140	-	-	-	3 644	-	28	-	-	49	-	-
7.	WENEDA Sp. z o.o.	-	-	3 300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	WOSTOK Sp. z o.o.	-	-	1	-	-	-	⁷⁾ -	-	-	-	-	2	620	-
9.	PA ENERGOBUDOWA Sp. z o.o	4 321	8 880	11 849	-	-	-	-	-	2 592	2	7 343	-	-	-
	RAZEM	9 132	17 614	184 382	-	-	-	6 699	-	4 388	149	19 761	232	2 733-	1 537
TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI STOWARZYSZONYMI															
1.	PKO BP INWESTYCJE – Sarnia Dolina Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ⁸⁾	1 268	-	3 294	-	-	-	-	-	-	40	-	10	-	-
	RAZEM	1 219	-	3 294	-	-	-	-	-	-	40	-	10	-	-

- ¹⁾ Należność w kwocie 13 776 TPLN, na którą utworzono odpis aktualizujący,
- ²⁾ Udziały w kwocie 19 400 TPLN, na które utworzono odpis aktualizujący w kwocie 5 115 PLN,
- ³⁾ Pożyczki w kwocie 3 368 TPLN, na które utworzono odpis aktualizujący,
- ⁴⁾ Należność w kwocie 428 TPLN, na którą utworzono odpis aktualizujący,
- ⁵⁾ Udziały w kwocie 967 TPLN, na które utworzono odpis aktualizujący,
- ⁶⁾ Pożyczka w kwocie 3 316 TPLN, na którą utworzono odpis aktualizujący,
- ⁷⁾ Pożyczka w kwocie 620 TPLN, na którą utworzono odpis aktualizujący
- ⁸⁾ Poprzednia firma Spółki do 20.04.2010 Baltic DOM 2 Sp. z o.o.

Tabela nr 18: Informacje o transakcjach P.R.I. „POL- AQUA” S.A. z podmiotami powiązanymi w okresie od 01.01 do 31.03.2009 roku

Lp .	Nazwa Spółki	Należności (bez udzielonych pożyczek) na dzień 31.03.2009r	Zobowiązania (bez otrzymanych pożyczek) na dzień 31.03.2009r.	Aktywa finansowe (udziały i akcje) na dzień 31.03.2009r.	Rzeczowe aktywa trwałe, zakupione w okresie od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r.(brutto)	Zapasy, zakupione w okresie od 01.01.2009r do 31.03.2009r .	Inne, zakupione w okresie od 01.01.2009r. do 31.03.2009r.	Pożyczki na dzień 31.03.2009r.		Przychody ze sprzedaży za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009r	Pozostałe przychody operacyjne za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009	Zakupy za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009r	Przychody finansowe za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009r	Koszty finansowe za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009r	Pozostałe koszty operacyjne za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
								udzielone	otrzymane						
TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI															
1.	CONEX Sp. z o.o.	6 386	1 063	19 400	-	-	-	-	-	-	195	2 120	90	-	-
2.	MOSTOSTAL POMORZE S.A	-	-	48 497	-	-	-	-	-	19	-	-	-	-	-
3.	PA WYROBY BETONOWE Sp. z o.o.	11	805	5 500	-	-	-	-	-	26	-	729	-	-	-
4.	PLACIDUS INVESTMENTS Sp. z o. o.	1 150		37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	TECO Sp. z o.o.	4 436	120	18 810	-	-	-	2 006	-	1 957	-	176	6	-	-
6.	VECTRA S.A.	5 477	717	82 140	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
7.	WENEDA Sp. z o.o.	-	-	3 300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	WOSTOK Sp. z o.o.	746	-	1	-	-	-	746	-	-	-	-	41	-	-
9.	WPBK Sp. z o. o ¹⁾	511	9	11 849	-	-	-	-	-	400	195	18	-	-	-
10	KAMPOL	32	13	-	-	-	-	-	-	40			-	-	-
	RAZEM	18 748	2 727	189 534	-	-	-	2 752	-	2 677	390	3 043	137	-	-
TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI OSOBOWO															
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	230	-	-	-

¹⁾ Obecna firma spółki od dnia 30.09.2009 roku PA Energobudowa Sp. z o.o.

16. Zdarzenia po dniu kończącym okres sprawozdawczy

W 2010 roku miały miejsce zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej P.R.I. „POL-AQUA” S.A.

W dniu 9 lutego 2010 roku do Zarządu P.R.I. „POL-AQUA” S.A. wpłynęło pismo, w którym Pan Marek Stefański poinformował o złożeniu w tym dniu rezygnacji z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 10 lutego 2010 roku do Zarządu P.R.I. „POL-AQUA” S.A. wpłynęło pismo, w którym Pan Mariusz Ambroziak poinformował o złożeniu w dniu 9 lutego 2010 roku rezygnacji z funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 10 lutego 2010 roku do Zarządu P.R.I. „POL-AQUA” S.A. wpłynęło pismo, w którym Pan Stanisław Leon Komornicki poinformował o złożeniu w dniu 9 lutego 2010 roku rezygnacji z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 10 lutego 2010 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę o odwołaniu z Rady Nadzorczej P.R.I. „POL-AQUA” S.A. następujących osób:

- z funkcji członka Rady Nadzorczej Pana Janusza Steinhoff,
- z funkcji członka Rady Nadzorczej Pana Marcina Pawła Wierzbickiego,
- z funkcji Sekretarza Rady Nadzorczej Pana Krzysztofa Rafała Gadkowskiego.

Jednocześnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło w dniu 10 lutego 2010 roku uchwałę o powołaniu w skład Rady Nadzorczej P.R.I. „POL-AQUA” S.A. na nową kadencję następujących osób:

- na funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Marka Sobieckiego,
- na funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Ignacio Segura Suriñach,
- na funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej Pana Ricardo Cuesta Castiñeira,
- na funkcję członka Rady Nadzorczej Pana Alberto Laverón Simavilla,
- na funkcję członka Rady Nadzorczej Pana Adolfo Valderas Martínez,
- na funkcję członka Rady Nadzorczej Pana Janusza Steinhoff,
- na funkcję członka Rady Nadzorczej Pana Krzysztofa Rafała Gadkowskiego.

W dniu 10 lutego 2010 roku Rada Nadzorcza Spółki dokonała następujących zmian w składzie Zarządu odwołując następujące osoby:

- z funkcji Prezesa Zarządu Pana Piotra Stanisława Chelkowskiego,
- z funkcji Wiceprezesa Zarządu Panią Iwonę Rudnikowską,
- z funkcji Członka Zarządu Pana Roberta Stefana Molo,

- z funkcji Członka Zarządu Pana Andrzeja Napierskiego,

W tym samym dniu powołano następujące osoby w skład Zarządu Spółki na nową kadencję :

- do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Pana Piotra Stanisława Chełkowskiego,
- do pełnienia funkcji Pierwszego Wiceprezesa Zarządu Pana Eduardo Martínez Martínez,
- do pełnienia funkcji Drugiego Wiceprezesa Zarządu Panią Iwonę Rudnikowską,
- do pełnienia funkcji Członka Zarządu Pana Roberta Stefana Molo,
- do pełnienia funkcji Członka Zarządu Pana Andrzeja Napierskiego.

W dniu 29 kwietnia 2010 roku rezygnację z pełnienia funkcji złożyli:

- Pani Iwona Rudnikowska - z funkcji Drugiego Wiceprezesa Zarządu
- Pan Andrzej Napierski – z funkcji Członka Zarządu

19 kwietnia 2010 roku zawarta została pomiędzy P.R.I.”POL-AQUA” S.A. a Baltic DOM 2 Sp. z o.o. umowa pożyczki. Kwota pożyczki to 50 000 PLN. Termin spłaty pożyczki ustalony został na 30 kwietnia 2010 roku, wysokość oprocentowania na poziomie WIBOR 3M ustalony na dzień zwrotu pożyczki + 3 punkty procentowe.

28 kwietnia 2010 roku do Zarządu P.R.I.”POL-AQUA” S.A. wpłynęło pismo akcjonariusza mniejszościowego spółki Mostostal Pomorze S.A. z żądaniem odkupu od niego 114.001 akcji po określonej cenie (opcja put będąca w posiadaniu akcjonariuszy mniejszościowych na sprzedaż 20,01% udziałów Mostostal Pomorze S.A.). Mostostal Pomorze S.A. jest spółką zależną od P.R.I.”POL-AQUA” S.A., w której P.R.I.”POL-AQUA” S.A. posiada udział w wysokości 79,99% kapitału akcyjnego. Wartość zobowiązania wynikająca z opcji odkupu akcji ustalona została na kwotę 21 873 TPLN.