

autospa



**RAPORT KWARTALNY Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ AUTO-SPA S.A.**

III KWARTAŁ 2017 r.

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	4
I. SYTUACJA FINANSOWA	6
1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy Kapitałowej AUTO-SPA SA.....	6
2. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Auto-Spa SA	7
II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ AUTO-SPA SA.....	7
III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH	7
IV. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO	8
V. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO	8
1. Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej	8
2. Podstawowa działalność Grupy Kapitałowej	8
3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej	9
4. Pozostałe informacje.....	10
4.1. Akcjonariusze posiadający, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	10
4.2. Organy Spółki	10
4.3. Zatrudnienie w Grupie Auto-Spa SA.....	11
4.4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	11
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	13
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	14
Skonsolidowany skrócony bilans Auto-Spa (dane w tys. PLN).....	14
Skonsolidowany skrócony rachunek zysków i strat Auto-Spa (dane w tys. PLN)	15
Skonsolidowany skrócony rachunek przepływów pieniężnych Auto-Spa (dane w tys. PLN).....	17
Skrócone zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Auto-Spa (dane w tys. PLN).....	17
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	18
Jednostkowy skrócony bilans Auto-Spa (dane w tys. PLN)	18
Jednostkowy skrócony rachunek zysków i strat Auto-Spa (dane w tys. PLN).....	19
Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Auto-Spa (dane w tys. PLN).....	20
Skrócone zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym Auto-Spa (dane w tys. PLN).....	20

Szanowni Akcjonariusze

W imieniu Grupy Kapitałowej Auto-Spa przekazujemy Państwu raport z działalności za III kwartał 2017 roku.

Grupa uzyskała przychody na poziomie zbliżonym do poprzedniego kwartału w wysokości 1,65 mln zł,

EBITDA w ujęciu narastającym wyniosła w 3Q 2017 roku - 1,64 mln zł. Grupa utrzymuje wysoki, ponad 27% wskaźnik nadwyżki EBITDA w relacji do sprzedaży.

Grupa realizuje model biznesowy w oparciu o zarządzanie siecią myjni własnych poprzez operatorów oraz współpracą z partnerami działającymi pod marką Auto-Spa.

Jednocześnie prowadzone są intensywne działania prorozwojowe w obszarze rozwiązań IoT, implementowanych na samoobsługowych myjniach samochodowych. Spółka z sukcesem zakończyła wdrożenie platformy wraz aplikacją „wwwash.pl” w sieci myjni własnych.

Projekt „wwwash.pl” pozwala na znaczącą, pozytywną transformację technologiczną, biznesową i rozwojową Grupy.

Zasadniczym elementem systemu „wwwash.pl” jest aplikacja mobilna, będąca wygodnym oraz nowoczesnym systemem płatności przy użyciu telefonu komórkowego. Aplikacja pozwala na szybki dostęp do faktur, wygodę płatności i zwiększa komfort korzystania z usług myjni. Dla właścicieli przystępujących do programu wwwash.pl rozwiązanie stwarza możliwość kompleksowego monitoringu usług świadczonych na rzecz klientów, pełnej analizy danych, zarządzania programami lojalnościowymi oraz umożliwia dostęp do szerokiej sieci klientów flotowych.

„Wwwash.pl” staje się nowym modelem działania dla branży myjni samochodowych, przynosząc korzyści zarówno klientom, jak i właścicielom myjni.

Chcielibyśmy również podkreślić, że podmiot zależny czeska spółka Auto-Spa s.r.o. zawarła w październiku umowę współpracy z Tesco Stores ČR a.s. co z jednej strony pozwala na współpracę z renomowanym kontrahentem i rozwój usługi ale przede wszystkim umożliwia świadczenie usług związanych z kompleksowym przygotowaniem atrakcyjnych lokalizacji pod budowę samoobsługowych myjni samochodowych. Usługa spółki czeskiej jest zaadresowana do klientów / inwestorów zainteresowanych zakupem myjni w bardzo dobrych lokalizacjach. Realizacja umowa w kolejnych okresach, w perspektywie średnioterminowej, powinna pozytywnie wpływać na wyniki finansowe Grupy.

Wszystkie wskazane powyżej działania, związane z rozwojem platformy wwwash.pl są elementem intensywnie rozwijanego modelu biznesowego, prowadzącego do uzyskania statusu szerokiej sieci partnerów działającej w oparciu o nowoczesną aplikację i platformę internetową „wwwash.pl”.

W ocenie Zarządu powyższe działania przyczynią się do wzrostu efektywności i zwiększenia wartości Grupy.

Z poważaniem
Zarząd Auto-Spa S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE

*EBITDA została obliczona jako zysk operacyjny powiększony o amortyzację

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (dane w tys. PLN)	III KWARTAŁ 2017	III KWARTAŁ 2016	III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
Przychody ze sprzedaży	1 650,04	2 992,51	5 967,42	7 282,27
Zysk (strata) ze sprzedaży	267,37	480,43	475,65	1 280,26
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	92,79	213,01	538,61	867,95
EBITDA*	406,81	624,85	1 648,6	1 925,25
Zysk (strata) brutto	-141,78	-75,42	-268,45	1 925,25
Zysk (strata) netto	-141,78	-75,42	-268,45	-1 008,97
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-1 002,78	-2 123,10	-2 220,79	-2 049,26
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	901,19	392,63	3 427,97	5 256,19
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	200,16	1 731,83	-1 309,91	-3 518,07

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (dane w tys. PLN)	30.09.2017	30.09.2016
Aktywa trwałe	21 440,72	25 723,36
Aktywa obrotowe	7 557,55	6 648,87
Aktywa razem	28 998,27	6 648,87
Zobowiązania krótkoterminowe	4 638,85	6 648,87
Zobowiązania długoterminowe	8 987,82	7 774,51
Kapitał własny	14 884,91	16 503,17
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	314,3	367,90

Przedstawione dane skonsolidowane w pełni przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Grupy Emitenta w sposób rzetelny i kompletny.

*EBITDA została obliczona jako zysk operacyjny powiększony o amortyzację

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (dane w tys. PLN)	III KWARTAŁ 2017	III KWARTAŁ 2016	III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-58,67	-26,73	-178,33	-187,72
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-60,92	-25,37	-91,23	-186,37
EBITDA*	-60,92	-25,37	-91,23	-186,37
Zysk (strata) brutto	-154,50	-252,00	-443,11	-1 572,33
Zysk (strata) netto	-154,50	-252,00	-443,11	-1 572,33
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	142,40	-345,02	-393,08	-1 572,33
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	50,16	-1 400,00	910,16
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-162,47	281,90	1 811,78	2 791,26

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (dane w tys. PLN)	30.09.2017	30.09.2016
Aktywa trwałe	25 502,25	21 145,10
Aktywa obrotowe	2 038,47	9 791,08
Aktywa razem	27 540,71	30 936,18
Zobowiązania krótkoterminowe	1 565,04	2 357,38
Zobowiązania długoterminowe	2 600,00	4 582,27
Kapitał własny	23 255,79	23 887,29
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25,20	20,14

Przedstawione dane jednostkowe w pełni przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Emitenta w sposób rzetelny i kompletny.

I. SYTUACJA FINANSOWA

1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy Kapitałowej AUTO-SPA SA

W III kwartale 2017 r. Grupa uzyskała przychody na poziomie 1,64 mln zł, które były niższe od przychodów w analogicznym okresie roku 2016. Przychody odzwierciedlają obecnie przede wszystkim powtarzalny poziom przychodów z tytułu opłat za zarządzanie obiektami myjni przez operatorów współpracujących z Auto-Spa. Spadek przychodów na Grupie w stosunku do 2016 roku wynika głównie z niższej sprzedaży przypadającej na czeską spółkę zależną. Z uwagi na specyfikę działalności spółki czeskiej przychody mają charakter kontraktowy i cykliczny. Z uwagi na podpisaną umowę z Tesco Stores ČR a.s. – spółka zakłada uzyskanie wyższych przychodów w perspektywie średnioterminowej. Podpisana umowa jest początkiem współpracy z kluczowym klientem i w kolejnych krokach będzie prowadzić do rozszerzania portfela sprzedaży.

Wskaźnik EBITDA III kwartale 2017 roku wyniósł 0,40 mln zł, w ujęciu narastającym Grupa wygenerowała 1,64 mln zł nadwyżki. W analogicznych okresach 2016 Grupa uzyskała odpowiednio w III kwartale 2016 - 0,62 mln zł i w ujęciu narastającym 1,92 mln zł nadwyżki EBITDA.

W raportowanym III kwartale narastająco 2017, Grupa odnotowała narastająco zysk na sprzedaży w wysokości 0,47 mln zł. Na poziomie netto wygenerowana została strata w wysokości 0,27 mln zł. W poprzednim roku spółka uzyskała odpowiednio zysk na sprzedaży narastająco w III kwartale 2016 w wysokości 1,28 mln zł oraz stratę netto na poziomie nieco ponad 1,00 mln zł.

W przypadku sprawozdania za 3Q 2017, w rachunku wyników, w części pozostała działalność, odzwierciedlona została transakcja dotycząca sprzedaży jednej z dwóch obiektów myjni w Gliwicach. Grupa w bieżącym roku dokonała jednocześnie zakupu porównywalnego myjni w Mysłowicach, dywersyfikując w ten sposób lokalizacje.

Zarządzanie myjniami poprzez sieć operatorów, konserwatywne podejście do nowych inwestycji i działalności inwestycyjnej oraz działania restrukturyzacyjne są związane są z dążeniem Zarządu Auto-Spa S.A. do wzrostu efektywności prowadzonej działalności. W ramach podejmowanych działań, optymalizacji podlega również struktura finansowania Grupy.

Poziom skonsolidowanych kapitałów własnych w 3Q2017 roku stanowi 51% sumy bilansowej i pozostaje na bardzo bezpiecznym poziomie. Spółka pozyskała w kwietniu 2017 roku kredyt o charakterze długoterminowym, który pozytywnie zmienił strukturę finansowania. Spłacona została znacząca część krótkoterminowego zadłużenia obligacyjnego i pożyczkowego, w jego miejsce pojawiło się długoterminowe zobowiązanie kredytowe. Powyższe zmiany umożliwiły zmianę struktury czasowej długu oraz zredukowały koszty jego obsługi. Dodatkowo zmiana powyższa pozwala na przewidywalne i systematyczne zmniejszanie w czasie zadłużenia Grupy.

Warto przy tym podkreślić, że Grupa odnotowuje stosunkowo wysoki poziom kosztu nie wydatkowego (amortyzacji). W ocenie Zarządu Spółki, powstała tarcza podatkowa sprzyja obsłudze kosztów zadłużenia Grupy.

Inne istotne zdarzenia dotyczące bieżącego okresu oraz status kluczowych projektów.

Spółka zakończyła wdrażania aplikacji „wwwash.pl” w sieci myjni własnych (raportu ESPI9/2017 z dnia 3 października 2017).

Projekt „wwwash.pl” jest kluczowy dla zmian jakie zachodzą w Grupie. Innowacja, wdrażana w sieci własnej, stanowi podstawę do rozwijania nowego modelu biznesu.

Grupa w oparciu o posiadane doświadczenia na rynku myjni samoobsługowych, pozyskaną licencję „wwwash.pl” i wyłączność jej dystrybucji, planuje intensywny rozwój w zakresie usług IoT - adaptowanego na myjniach samoobsługowych. Grupa oferuje właścicielom sieci i pojedynczych obiektów myjni, uczestnictwo w platformie „wwwash.pl”. Poprzez skalę działania i możliwość wdrożenia rozwiązania na każdym rodzaju myjni samoobsługowej, Grupa planuje być głównym dostawcą mobilnego systemu aplikacyjnego dla myjni na terenie Polski i Czech.

Dystrybucja nowoczesnego rozwiązania pozwoli na dynamiczną transformację rynku usług myjni samoobsługowych w Polsce i Czechach.

„Wwwash.pl” to komfortowa dla klienta lokalizacja myjni, mobilna płatność poprzez aplikację, możliwość uzyskania faktury za usługę, pełna wygoda obsługi procesu mycia pojazdu. Z drugiej strony dla właściciela myjni to dostęp do danych sprzedażowych, możliwość zarządzania promocjami i programami lojalnościowymi i co najistotniejsze dostęp do klientów flotowych współpracujących z „wwwash.pl”.

Zasadniczym filarem działalności Grupy, poza dotychczasową działalnością, zarządzania siecią własnych obiektów myjni, staje się oferowanie rozwiązań z zakresu nowych technologii w obszarze IoT na bezobsługowych myjniach samochodowych.

We wrześniu 2017 r w Czechach została uruchomiona kolejna już 18 myjnia partnerska. Zwiększa się tym samym bezpośredni potencjał rozwoju platformy i aplikacji „wwwash” na rynku czeskim, co do którego Grupa posiada wyłączność na sprzedaż rozwiązań na zasadach analogicznych jak na rynku polskim.

W dniu 23 października 2017 r. podmiot zależny tj. Auto-Spa CZ s.r.o. z siedzibą w Pradze („Spółka”) zawarła umowę („Umowa”) z Tesco Stores ČR a.s. z siedzibą w Pradze („TESCO”) – raport ESPI 10/2017 z dnia 23 października 2017 r. Znaczenie podpisanego kontraktu jest istotne zarówno dla podmiotu zależnego jak i dla Grupy. Zawarta umowa otwiera potencjał na uzyskiwanie przychodów z tytułu sprzedaży obiektów myjni wraz z uzyskiwaniem nadwyżek z tytułu sprzedaży praw do lokalizacji w atrakcyjnych miejscach. Potencjał współpracy z Tesco jest rozwojowy i będzie miał wpływ na wyniki spółki zależnej w perspektywie średnioterminowej.

2. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Auto-Spa SA

W danych jednostkowych Auto-Spa Spółka Akcyjna nie uzyskuje przychodów z podstawowej działalności z uwagi na swój holdingowy charakter i samą strukturę organizacyjną Grupy. Dane prezentowane w ujęciu skonsolidowanym odzwierciedlają rzeczywisty obraz sytuacji finansowej Grupy. Istotny wpływ na wyniki uzyskiwane przez podmiot dominujący mają przede wszystkim koszty obsługi odsetek od obligacji poszczególnych serii przypadających do zapłaty w kwartale.

II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ AUTO-SPA SA

W okresie, do którego odnosi się niniejszy raport, Grupa prowadziła działania ukierunkowane na zwiększeniu efektywności funkcjonowania dotychczasowych myjni, ograniczając działalność w obszarze inwestycyjnym. W trzecim kwartale prowadzono również działania zmierzające do zakończenia realizowanych inwestycji.

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Zarząd Auto-Spa S.A. nie publikował prognoz finansowych dotyczących wyników finansowych.

IV. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO

W Dokumencie Informacyjnym Spółka nie zamieszczała informacji, o których mowa w §10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

V. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

1. Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej

Jednostka dominująca	AUTO-SPA SA
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba, adres:	Wrocław, ul. Sycowska 44
Telefon:	71 320 71 38
Faks:	71 320 71 38
Adres poczty elektronicznej:	office@auto-spa.pl
Adres strony internetowej:	www.auto-spa.pl
NIP:	1010004483
REGON:	021466989
KRS:	0000379074

2. Podstawowa działalność Grupy Kapitałowej

Grupa Auto-Spa z siedzibą we Wrocławiu sprzedaje i poprzez operatorów, zarządza obiektami samoobsługowych, bezdotykowych myjni samochodowych na terenie Polski oraz Europy Środkowo-Wschodniej (Czechy, Ukraina). Dodatkową, wspomnianą we innych częściach raportu, nową aktywnością spółki rozwój związany z wdrożeniem we własnej sieci i sprzedażą do sieci partnerów rozwiązania „wwwash.com” – platformy umożliwiającej partnerom wykorzystanie funkcjonalności samej aplikacji mobilnej jak i korzyści wynikających z uczestnictwa w programie sieci – płatności telefonem, faktury dla klientów, programy lojalnościowe, zarządzanie sprzedażą, korzystanie z programów flotowych.

Znaczna część myjni spółki znajduje się przy obiektach handlowych, w tym największa liczba przy obiektach sieci TESCO, z którą Grupa realizuje strategiczną współpracę, jak również przy innych sieciach hiper i supermarketów. Poza obiektami handlowymi myjni Auto-Spa zlokalizowane są w atrakcyjnych miejscach takich jak stacje benzynowe (w szczególności przy stacjach sieci PKN Orlen), osiedla mieszkaniowe, parkingi itp.

Wynajem myjni i ich sprzedaż kierowana jest do takich podmiotów jak: autoryzowane stacje obsługi pojazdów, dealerzy samochodowi, warsztaty motoryzacyjne, stacje diagnostyczne, firmy zajmujące się zarządzaniem flot aut firmowych. Oferowany produkt jest również atrakcyjny dla podmiotów dysponujących lokalizacjami przy takich miejscach jak: parkingi strzeżone, place dla samochodów ciężarowych, kompleksy gastronomiczno-motelowe znajdujące się przy kluczowych punktach komunikacyjnych.

Poniżej przedstawiono krótką charakterystykę działalności Grupy w podziale na obszary działania.

PL - na rynku polskim, w obecnie funkcjonującym modelu związanym z zarządzaniem myjniami przez operatorów. Myjni zlokalizowane są przede wszystkim przy obiektach TESCO, z którą Grupa realizuje kluczową współpracę.

CZ - na rynku czeskim spółka zależna prowadzi proces sprzedażowo – inwestycyjny obejmujący indywidualne zamówienia oraz realizację większych zamówień dla obiorców instytucjonalnych.

Spółka zrealizowała kilkanaście obiektów i prowadzi aktywną działalność operacyjną ukierunkowaną na rozwój sieci partnerskiej pod marką Auto-Spa.

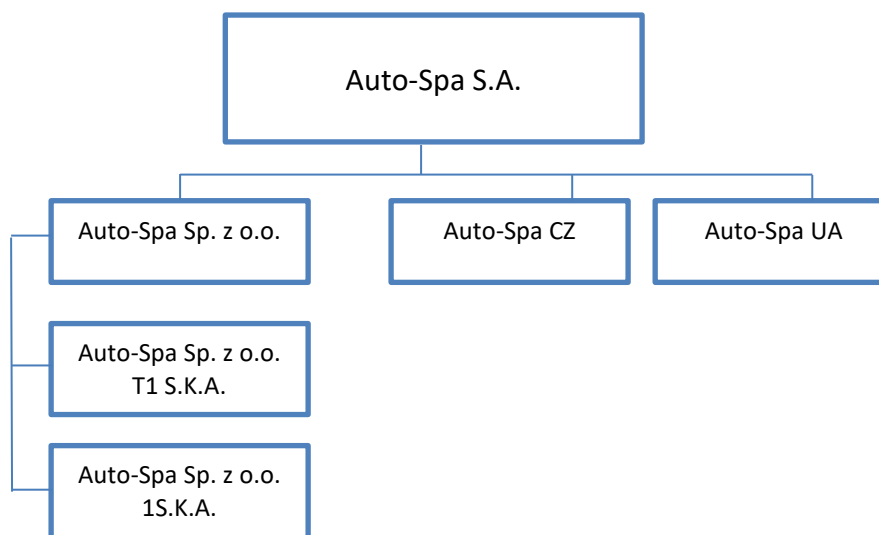
UA - Auto Spa Ukraina zrealizowała budowę myjni we Lwowie i Drohobyczu.

Obecna sytuacja polityczna powoduje brak dalszego zaangażowania i realizację inwestycji jedynie w podstawowym zakresie z zachowaniem potencjału.

Obecnie w sieci Auto-Spa skupione się łącznie 255 stanowisk mycia (68 działających myjni), w tym 35 myjni własnych oraz 33 myjni partnerskich.

3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień publikacji raportu struktura Grupy Auto-Spa S.A. prezentuje się następująco:



Grupę Auto-Spa tworzą spółki:

Nazwa (firma)	Opis	Posiadany udział	Zakres działalności
Auto-Spa S.A.	podmiot dominujący		Holding kapitałowy
Auto-Spa Sp. z o.o.	jednostka zależna	100%*	Podmiot odpowiedzialny za realizację procesów inwestycyjnych i rozwojowych w grupie. Spółka jest operatorem myjni i zarządza siecią myjni w grupie. Spółka posiada myjnie własne.
Auto-Spa Sp. z o.o. T1 SKA	jednostka zależna	100%**	Podmiot posiadający 33,6% udziałów w kapitale zakładowym Auto-Spa Sp. z o.o.
Auto-Spa Sp. z o.o. 1 SKA	jednostka zależna	100%	Podmiot posiadający 14% udziałów w kapitale zakładowym Auto-Spa Sp. z o.o.

Auto-Spa CZ s.r.o.	jednostka zależna	80%	Spółka koncentruje się na sprzedaży myjni bezobsługowych produkowanych w grupie Auto SPA na terenie Republiki Czeskiej. Poprzez posiadany potencjał projektowy i rozpoznane możliwości lokalizacyjne spółka pozyskuje klientów na rynku czeskim. Dodatkowo współpracuje ze spółką Auto-Spa Network s.r.o. przy rozbudowie sieci myjni na terenie Czech.
Auto-Spa UA TzOW	podmiot powiązany	20%	Celem spółki jest rozwój i eksploatacja sieci myjni własnych na terenie Ukrainy pod marką Auto-Spa.

* Łączny udział Auto-Spa S.A., Auto-Spa Sp. z o.o. T1 SKA i Auto-Spa Sp. z o.o. 1 SKA

**Łączny udział Auto-Spa S.A. i Auto-Spa Sp. z o.o.

4. Pozostałe informacje

4.1. Akcjonariusze posiadający, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Dariusz Ilski	4 990 309	43,72%	4 990 309	43,72%
Soltano Management Sp. z o.o.	916 666	8,03%	916 666	8,03%
Jürg Winter	1 206 046	10,57%	1 206 046	10,57%
Pozostali	4 302 137	37,69%	4 302 137	37,69%
Suma	11 415 158	100,00%	11 415 158	100,00%

4.2. Organy Spółki

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego, skład organów Spółki przedstawia się następująco:

Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Dariusz Ilski	Prezes Zarządu	27.08.2015	30.06.2018

Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		od	do
Lech Dworaczyński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	30.06.2016	30.06.2021
Artur Kwaśniewski	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	30.06.2016	30.06.2021
Grzegorz Kondracki	Członek Rady Nadzorczej	30.06.2016	30.06.2021
Anna Panasiuk	Członek Rady Nadzorczej	30.06.2016	30.06.2021
Bartłomiej Paszkiewicz	Członek Rady Nadzorczej	30.06.2016	30.06.2021

4.3. Zatrudnienie w Grupie Auto-Spa SA

Z uwagi na charakter działalności Emitenta (Auto-Spa S.A.), pełniącej rolę spółki holdingowej, Auto-Spa S.A. nie zatrudniało żadnej osoby na dzień sporządzenia niniejszego raportu. Natomiast w Grupie Kapitałowej działającej w Polsce (bez zagranicznych spółek w Czechach i na Ukrainie) łącznie w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnionych jest 21 osób.

4.4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport kwartalny został przygotowany zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 1223) [„Ustawa”]. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Grupy Kapitałowej [„Grupa”] korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

2. Środki trwałe

Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których okres użytkowania przekracza jeden rok. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, których cena nabycia nie przekracza 3.500 zł zaliczane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów. Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

3. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

4. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji lub kursu określonego w towarzyszącej danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu średniego kursu NBP ogłoszonego na dzień bilansowy. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych.

5. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

6. Rozliczenia międzyokresowe

Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

7. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w akcie notarialnym i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zakładowy tworzony jest zgodnie z uchwałami Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

8. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Grupie ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

9. Pożyczki

W przypadku pożyczek zaciągniętych, w dniu bilansowym naliczane są odsetki, których termin płatności jeszcze nie przypadł i zaliczane są do kosztów finansowych. Zaciągnięte pożyczki powiększa się o naliczone odsetki w terminach wynikających z umowy. Pożyczki udzielone wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności (art. 28 ust. 1 pkt. 7).

10. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

11. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Grupa uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

- *Sprzedaż towarów i produktów*

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy, Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

- *Świadczenie usług*

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

- *Odsetki*

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

12. Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba, że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

13. Odpis wartości firmy

Odpisy są dokonywane przy uwzględnieniu przy okresie 15 letniego okresu amortyzacji z uwagi na wydłużony, przewidywany okres uzyskiwania korzyści z tytułu nabytych udziałów.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Auto-Spa S.A. oświadcza, iż według jego najlepszej wiedzy prezentowane skonsolidowane i jednostkowe dane finansowe Auto-Spa S.A. wraz z danymi porównywalnymi sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi w Spółce, oraz informacje zawarte w raporcie kwartalnym przedstawiają prawdziwy obraz sytuacji majątkowo-finansowej Grupy Kapitałowej Auto-Spa S.A oraz Auto-Spa S.A.

Dariusz Ilski
Prezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowany skrócony bilans Auto-Spa (dane w tys. PLN)

AKTYWA	30.09.2017	30.09.2016
A. Aktywa trwałe	21 440,72	25 723,36
I. Wartości niematerialne i prawne	9 780,12	10 226,05
II. Wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	10 269,27	14 135,07
IV. Należności długoterminowe	0,00	12,00
V. Inwestycje długoterminowe	543,63	502,55
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	847,69	847,69
B. Aktywa obrotowe	7 557,55	6 648,57
I. Zapasy	189,21	35,66
II. Należności krótkoterminowe	6 773,91	6 198,22
III. Inwestycje krótkoterminowe	362,68	380,78
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	231,75	33,92
RAZEM	28 998,27	32 371,93

PASYWA	30.09.2017	30.09.2016
A. Kapitał (fundusz własny)	14 884,91	16 503,17
I. Kapitał podstawowy	5 707,58	5 665,91
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	-20,64	-20,64
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	23 277,77	19 848,36
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	57,00	57,00
VII. Różnice kursowe z przeliczenia	-82,97	-55,14
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 785,37	-7 983,34
IX. Zysk (strata) netto	-268,45	-1 008,97
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitał mniejszości	-784,23	-784,23
C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 897,59	16 652,99
I. Rezerwy na zobowiązania	249,58	244,58
II. Zobowiązania długoterminowe	8 987,82	7 774,51
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 638,85	6 841,44
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 021,34	1 792,46
RAZEM	28 998,27	32 371,93

Skonsolidowany skrócony rachunek zysków i strat Auto-Spa (dane w tys. PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	III KWARTAŁ 2017	III KWARTAŁ 2016	III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
A. Przychody ze sprzedaży netto	1 650,04	2 992,51	5 967,42	7 282,27
I. Przychody ze sprzedaży produktów	1 592,88	1 415,58	5 058,25	5 304,95
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	57,16	1 576,93	909,17	1 977,33
B. Koszty działalności operacyjnej	1 328,67	2 512,09	5 491,77	6 002,02
I. Amortyzacja	314,02	411,84	1 109,99	1 057,30
II. Zużycia materiałów i energii	346,24	358,67	1 217,25	1 108,40
III. Usługi obce	547,99	559,03	1 980,56	1 944,32
IV. Podatki i opłaty	38,46	58,48	162,11	182,26
V. Wynagrodzenia	93,01	123,18	300,70	340,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9,02	17,43	31,36	42,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	33,92	8,16	70,10	31,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	975,31	619,70	1 295,31
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	267,37	480,43	475,65	1 280,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	419,57	14,18	1 180,73	820,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	333,75	11,36	843,10	547,90
II. Dotacje	77,87	-	322,94	96,20
III. Inne przychody operacyjne	7,96	2,82	14,69	175,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	594,15	281,59	1 117,77	1 232,34
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	591,37	0,62	1 113,67	612,24
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2,77	282,21	4,10	620,10
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	92,79	213,01	538,61	867,95
G. Przychody finansowe	0,03	3,46	14,66	215,69
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II. Odsetki	0,03	0,47	0,50	155,76
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	2,99	14,15	59,92
H. Koszty finansowe	143,83	291,88	549,41	1 779,95
I. Odsetki	101,6	220,86	495,90	971,38
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	42,24	71,02	53,51	808,57
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-51,00	-75,42	3,86	-696,32
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L. Odpis wartości firmy	90,77	-	272,31	312,66
M. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
N. Zysk brutto	-141,78	-75,42	-268,45	-1 008,97

O. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
R. Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
S. Zysk (strata) netto	-141,78	-75,42	-268,45	-1 008,97

Skonsolidowany skrócony rachunek przepływów pieniężnych Auto-Spa (dane w tys. PLN)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	III KWARTAŁ 2017	III KWARTAŁ 2016	III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:				
I. Zysk (strata) netto	-88,45	-75,42	-268,45	-1 008,97
II. Korekty razem	-914,33	-2 047,68	-1 952,33	-1 040,29
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 002,78	-2 123,10	-2 220,79	-2 049,26
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej:				
IV. Wpływy	901,19	3 834,48	3 427,97	5 256,19
V. Wydatki	0,00	-3 441,85	0,00	0,00
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	901,19	392,63	3 427,97	5 256,19
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:				
VII. Wpływy	241,09	6 617,10	3 915,63	3 065,07
VIII. Wydatki	-40,93	-4 885,27	-5 225,54	-6 583,14
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	200,16	1 731,83	-1 309,91	-3 518,07
D. Przepływy pieniężne netto, razem	98,56	1,36	-102,73	-311,13
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	98,56	1,36	-102,73	-311,13
F. Środki pieniężne na początek okresu	215,73	366,54	417,03	679,03
G. Środki pieniężne na koniec okresu	314,30	367,90	314,30	367,90

Skrócone zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Auto-Spa (dane w tys. PLN)

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	III KWARTAŁ 2017	III KWARTAŁ 2016	III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 042,49	18 328,54	15 504,42	18 211,24
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 042,49	18 328,54	15 504,42	18 211,24
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 884,91	16 503,17	14 884,91	16 503,17
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 884,91	16 503,17	14 884,91	16 503,17

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowy skrócony bilans Auto-Spa (dane w tys. PLN)

AKTYWA	30.09.2017	30.09.2016
A. Aktywa trwałe	25 502,25	21 145,10
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	25 308,31	20 951,16
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	193,94	193,94
B. Aktywa obrotowe	2 038,47	9 791,08
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 013,27	2 966,12
III. Inwestycje krótkoterminowe	25,20	6 824,96
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	0,00	0,00
RAZEM	27 540,71	30 936,18

PASYWA	30.09.2017	30.09.2016
A. Kapitał (fundusz własny)	23 255,79	23 887,29
I. Kapitał podstawowy	5 707,58	5 665,91
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	24 669,72	20 493,72
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 678,40	-700,01
VIII. Zysk (strata) netto	-443,11	-1 572,33
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 284,93	7 048,89
I. Rezerwy na zobowiązania	109,24	109,24
II. Zobowiązania długoterminowe	2 600,00	4 582,27
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 565,04	2 357,38
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10,66	0,00
RAZEM	27 540,71	30 936,18

Jednostkowy skrócony rachunek zysków i strat Auto-Spa (dane w tys. PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	III KWARTAŁ 2017	III KWARTAŁ 2016	III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
A. Przychody ze sprzedaży netto	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	58,67	26,73	178,33	187,72
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycia materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	57,10	19,61	170,05	166,14
IV. Podatki i opłaty	1,57	7,12	8,28	19,86
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	1,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-58,67	-26,73	-178,33	-187,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1,36	89,35	1,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	89,35	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	1,36	0,00	1,36
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,25	0,00	2,25	0,00
IV. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Inne koszty operacyjne	2,25	0,00	2,25	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-60,92	-25,37	-91,23	-186,37
G. Przychody finansowe	0,00	0,27	0,18	115,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,27	0,18	115,34
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	93,58	226,90	352,06	1 501,31
I. Odsetki	51,35	163,90	306,96	747,22
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	42,24	63,00	45,10	754,09
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-154,50	-252,00	-443,11	-1 572,33
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk brutto	-154,50	-252,00	-443,11	-1 572,33
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	-154,50	-252,00	-443,11	-1 572,33

Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Auto-Spa (dane w tys. PLN)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	III KWARTAŁ 2017	III KWARTAŁ 2016	III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:				
I. Zysk (strata) netto	154,50	-252,00	-443,11	-1 572,33
II. Korekty razem	-12,10	-93,02	50,03	-2 125,53
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	142,40	-345,02	-393,08	-3 697,86
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej:				
I. Wpływy	0,00	1 458,71	0,00	2 663,73
II. Wydatki	0,00	-1 408,55	-1 400,00	-1 753,57
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	50,16	-1 400,00	910,16
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:				
I. Wpływy	0,00	1 301,77	4 327,78	3 842,26
II. Wydatki	-162,47	-1 019,86	-2 516,00	-1 051,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-162,47	281,90	1 811,78	2 791,26
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-20,07	-12,96	18,70	3,56
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-20,07	-12,96	18,70	3,56
F. Środki pieniężne na początek okresu	5,13	33,10	6,50	16,59
G. Środki pieniężne na koniec okresu	25,20	20,14	25,20	20,14

Skrócone zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym Auto-Spa (dane w tys. PLN)

ZESTAWIENIE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM	III KWARTAŁ 2017	III KWARTAŁ 2016	III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 410,28	24 319,29	23 657,23	25 650,63
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 410,28	24 319,29	23 657,23	25 650,63
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 255,79	23 887,29	23 255,79	23 887,29
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 255,79	23 887,29	23 255,79	23 887,29