

Loyd 



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.

ZA IV KWARTAŁ 2016 R.

zawierający kwartalne, skrócone sprawozdanie finansowe
Loyd S.A.

spółka notowana na
NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

LOYD S.A.

ul. Chmielna 132/134
00-805 Warszawa

Spis treści:

1. Podstawowe dane o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej	3
1.1 Dane Teleadresowe	3
1.2. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej.....	3
1.3. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	4
2. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .	4
3. Kwartalne, skrócone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Loyd S.A.	6
3.1 Bilans	6
3.2 Rachunek Zysków i Strat	7
3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	8
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych.....	8
4. Kwartalne, skrócone, jednostkowe sprawozdanie finansowe Loyd S.A.	9
4.1 Bilans	9
4.2 Rachunek Zysków i Strat	10
4.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	11
4.4 Rachunek przepływów pieniężnych.....	12
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	12
6. Informacje o istotnych dokonaniach lub niepowodzeniach Grupy Kapitałowej LOYD S.A. w III kwartale 2016 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	12
7. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz.....	13
8. Opis stanu realizacji działań inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym	13
9. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności podjęte w III kwartale 2016 roku.....	13
10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.	14
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	14

1. Podstawowe dane o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej

1.1 Dane Teleadresowe

Pełna Nazwa	LOYD S.A.
Siedziba	ul. Chmielna 132/134, 00-805 Warszawa
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Podstawowa działalność	Działalność holdingów finansowych
Czas trwania	Nieokreślony
NIP	676-24-16-446
REGON	121174090
Telefon	+48 (12) 357 22 66
Faks	+48 (12) 370 33 50
adres poczty elektronicznej	info@loyd.pl
adres głównej strony internetowej	www.loyd.pl

1.2. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego Zarząd Emitenta jest dwuosobowy. W skład zarządu wchodzi:

Pan Bartosz Kaczmarczyk - Prezes Zarządu (Powołany do zarządu w dniu 25 czerwca 2014 r., kadencja upływa 25 czerwca 2017 r.)

Pan Gustaw Groth - Wiceprezes Zarządu (Powołany do zarządu w dniu 1 sierpnia 2016 r., kadencja upływa 1 sierpnia 2019 r.)

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego Rada Nadzorcza Emitenta jest pięciosobowa.

W skład Rady Nadzorczej wchodzi:

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2016 r.**

- Pani Ewa Kosek -** Przewodnicząca Rady Nadzorczej (powołana do RN w dniu 30 czerwca 2016 r., kadencja upływa 30 czerwca 2019 r.),
- Pan Krzysztof Kurcoń -** Członek Rady Nadzorczej (powołany do RN w dniu 30 czerwca 2014 r., kadencja upływa 30 czerwca 2017 r.),
- Pan Adrian Frasz -** Członek Rady Nadzorczej (powołany do RN w dniu 12 grudnia 2013 r., kadencja upłynęła 12 grudnia 2016 r.),
- Pan Marcin Kuźba -** Członek Rady Nadzorczej (powołany do RN w dniu 26 sierpnia 2013 r., kadencja upłynęła 26 sierpnia 2016 r.),
- Pan Dariusz Winiarski -** Członek Rady Nadzorczej (powołany do RN na podstawie uprawnienia osobistego Pana Bartosza Kaczmarczyka w dniu 24 października 2016 r., kadencja upływa 24 października 2019 r.).

1.3. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Struktura akcjonariatu według stanu na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego

Posiadacz akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (%)
Loyd BK sp. z o.o.*	24.000.000	65,29%	24.000.000	63,56%
LIF Trust Cyprus Limited*	6.182.845	16,82%	6.982.845	18,49%
Pozostali akcjonariusze	6.574.397	17,89%	6.774.397	17,95%
Razem	36.757.242	100,00%	37.757.242	100,00%

* Podmioty kontrolowane przez Pana Bartosza Kaczmarczyka.

2. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Poniżej przedstawione zostały spółki należące do Grupy Kapitałowej Loyd S.A. wobec, których Emitent jest podmiotem dominującym i które podlegają konsolidacji:

Polski HR S.A. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada 100.000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

EsterPack Holdings Limited z siedzibą w Larnace. Emitent posiada bezpośrednio 100% udziałów w kapitale zakładowym tej spółki oraz w ogólnej liczbie głosów.

Loyd WUP sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada bezpośrednio 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

Polski HR – ITC Grupa sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Emitent posiada pośrednio 99 udziałów o wartości 500 zł każdy stanowiące 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

Polski HR - A-trybut S.A. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada bezpośrednio 100.000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

Polski HR International sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Emitent posiada pośrednio 509 udziałów o wartości 100 zł każdy stanowiące około 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i ogólnej liczbie głosów.

Horeca Service – Polski HR sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Emitent posiada pośrednio 107 udziałów o wartości 500 zł każdy, stanowiące około 51% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i ogólnej liczbie głosów.

Polski HR – Leasing sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada pośrednio 99 udziałów o wartości 50 zł każdy stanowiące 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

Polski HR – Heavy Duty sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Emitent posiada pośrednio 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

Polski HR – Search & Selection sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

Polski HR – Temporary Work sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

Polski HR sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada 100 udziałów o wartości 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i ogólnej liczbie głosów.

Polski HR sp. z o.o. s.k.a. z siedzibą w Krakowie. Jedynym komplementariuszem jest spółka Polski HR sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Kapitał zakładowy wynosi 50.000 zł i dzieli się na 50.000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda.

Polski Holding Rekrutacyjny sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Emitent posiada pośrednio 1.979 udziałów o wartości 50 zł każdy stanowiące prawie 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i ogólnej liczbie głosów.

Polski HR APT sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

Loyd International HR Services sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada pośrednio 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2016 r.**

Ponadto w skład Grupy Kapitałowej Loyd S.A. wchodzi również poniższe spółki, które nie podlegają konsolidacji na podstawie art. 58 Ustawy o Rachunkowości:

Polski HR – Medical sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada pośrednio 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

Polski HR – Medical Care sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Emitent posiada pośrednio 99 udziałów o wartości 50 zł każdy stanowiące 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

W ramach Grupy Kapitałowej Loyd S.A. działają również dwie fundacje: Fundacja Podaruj Samodzielność oraz Fundacja Sustinae.

3. Kwartałne, skrócone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Loyd S.A.

3.1 Bilans

BILANS (w zł)		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015*
AKTYWA		64 392 516,11	40 986 531,60
A	Aktywa trwałe	12 962 981,75	7 760 772,53
I	Wartości niematerialne i prawne	6 455 689,70	9 958,27
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 146 777,00	5 310 757,06
III	Rzeczowe aktywa trwałe	489 756,19	289 373,00
IV	Należności długoterminowe	-	101 359,21
V	Inwestycje długoterminowe	4 248 042,86	1 006 475,99
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	622 716,00	1 042 849,00
B	Aktywa obrotowe	51 429 534,36	33 223 979,95
I	Zapasy	734 023,46	7 289 164,00
II	Należności krótkoterminowe	37 721 169,04	15 492 422,94
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 422 063,43	9 125 597,16
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 552 278,43	1 316 795,85
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	-	1 779,12
PASYWA		64 392 516,11	40 986 531,60
A	Kapitał (fundusz) własny	18 852 569,81	10 782 859,46
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 675 724,20	1 275 724,20
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 817 329,36	3 681 602,66
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	- 42 494,65	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
V	Różnice kursowe z przelicznia	-	31 755,09
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 878 813,30	3 400 411,57
VI	Zysk (strata) netto	2 523 197,60	2 393 365,94
VI I	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2016 r.**

B	Kapitał mniejszości	56 804,18	79 185,27
C	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	29 427,61	11 149,62
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 453 714,52	30 113 337,25
I	Rezerwy na zobowiązania	269 139,00	289 139,00
II	Zobowiązania długoterminowe	1 912 297,28	976 679,22
III	Zobowiązania krótkoterminowe	41 797 746,58	27 762 640,39
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 474 531,66	1 084 878,64

*Dane porównywalne pochodzą ze sprawozdania finansowego za 2015 r. zbadanego przez biegłego rewidenta.

3.2 Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)		01.10.2016 - 31.12.2016	01.01.2016 - 31.12.2016	01.10.2015- 31.12.2015**	01.01.2015 - 31.12.2015*
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	25 640 598,74	60 711 157,99	21 078 598,10	68 767 534,62
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 640 598,74	51 081 157,99	19 645 819,22	49 831 157,99
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-	-	-
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	9 630 000,00	1 432 778,88	1 432 778,88
B	Koszty działalności operacyjnej	22 974 200,34	57 609 999,67	21 074 370,28	68 342 244,93
I	Amortyzacja	83 417,32	460 835,68	352 803,22	1 131 946,11
II	Zużycie materiałów i energii	155 449,01	212 832,37	189 077,54	1 168 028,27
III	Usługi obce	9 594 285,93	13 626 160,60	5 653 158,13	29 168 619,86
IV	Podatki i opłaty	30 465,72	81 715,27	18629,72	80 982,00
V	Wynagrodzenia	9 282 979,81	27 616 827,17	13 163 518,26	31 920 081,68
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 380 377,65	3 989 378,28	368 840,93	1 645 591,57
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 447 224,90	4 992 760,20	1 034 807,78	1 621 879,38
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	6 629 490,10	293 534,7	1 605 116,06
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 666 398,40	3 101 158,32	4 227,82	425 289,69
D	Pozostałe przychody operacyjne	578 711,48	3 803 537,47	2 335 149,45	4 356 950,23
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	14 350,00	-	-
II	Dotacje	-	90 036,64	407 955,94	1 595 932,11
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	578 711,48	3 699 150,83	1 927 193,51	2 761 018,12
E	Pozostałe koszty operacyjne	27 090,32	3 213 713,74	1 055 554,59	1 769 979,26
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	2 136 433,33	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III	Inne koszty operacyjne	27 090,32	1 077 280,41	1 055 554,59	1 769 979,26
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 218 019,56	3 690 982,05	1 283 822,68	3 012 260,66

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2016 r.**

G	Przychody finansowe	1 584 309,43	4 191 180,12	1 177 954,23	1 517 235,96
I	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II	Odsetki	858 680,46	3 338 144,31	284 026,97	553 493,20
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	25 461,93	25 461,93
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	1 316,31	22 590,04	24 128,00
V	Inne	725 628,97	851 719,50	845 875,29	914 152,83
H	Koszty finansowe	4 786 110,30	4 786 110,30	1 085 573,21	2 025 176,38
I	Odsetki	863 475,18	1 406 444,39	213 563,85	700 821,12
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	102,94	182,06	45 355,13	119 521,80
IV	Inne	2 891 753,98	3 379 483,85	826 654,23	1 204 833,46
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 046 996,89	3 096 051,87	1 796 296,15	2 924 412,69
J	Podatek dochodowy	7 482,00	594 568,00	374 691,00	481 386,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L	Zysk (strata) netto (I- J- K)	1 050 526,87	2 523 197,60	1 371 944,40	2 393 365,94

*Dane porównywalne pochodzą ze sprawozdania finansowego za 2015 r. zbadanego przez biegłego rewidenta.

**Dane uwzględniają sprawozdanie finansowe za 2015 r. zbadane przez biegłego rewidenta.

3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w zł)	01.10.2016 – 31.12.2016	01.01.2016 – 31.12.2016	01.10.2015 – 31.12.2015**	01.01.2015 – 31.12.2015*
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 775 602,62	10 896 264,33	9 600 698,68	8 289 339,79
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 775 602,62	10 896 264,33	9 600 698,68	8 289 339,79
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 822 568,81	21 822 568,81	10 782 859,46	10 782 859,46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 822 568,81	21 822 568,81	10 782 859,46	10 782 859,46

*Dane porównywalne pochodzą ze sprawozdania finansowego za 2015 r. zbadanego przez biegłego rewidenta.

**Dane uwzględniają sprawozdanie finansowe za 2015 r. zbadane przez biegłego rewidenta.

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (w zł)	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015	01.10.2016 – 31.12.2016**	01.10.2015 - 31.12.2015*
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	5 493 196,60	2 393 365,94	4 020 525,87	1 371 944,40
II.	Korekty razem	- 5 076 004,19	- 2 438 926,55	- 5 819 624,65	- 2 295 075,79
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	417 192,41	- 45 560,61	- 1 799 098,78	-923 131,39

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2016 r.**

B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	1 295 839,38	2 450 000,00	149 432,77	2 450 000,00
II.	Wydatki	8 204 076,27	7 133 615,45	4 051 413,90	5 584 615,45
III.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- 6 908 236,89	- 4 683 615,45	- 3 901 981,13	-3 134 615,45
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	7 699 307,18	4 454 559,74	4 949 307,18	4 115 278,01
II.	Wydatki	821 225,08	182 630,42	73 159,47	89 082,64
III.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	6 878 082,10	4 271 929,32	4 876 147,71	4 026 195,37
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A III. +/- B III. +/- C. III)	387 037,62	- 457 246,75	- 824 932,20	- 31 551,47
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	387 037,62	- 457 246,75	- 824 932,20	- 31 551,47
F.	Środki pieniężne na początek okresu	702 929,28	1 160 176,03	1 914 899,10	734 480,75
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	1 089 966,90	702 929,28	1 089 966,90	702 929,28

*Dane porównywalne pochodzą ze sprawozdania finansowego za 2015 r. zbadanego przez biegłego rewidenta.

**Dane uwzględniają sprawozdanie finansowe za 2015 r. zbadane przez biegłego rewidenta.

4. Kwartalne, skrócone, jednostkowe sprawozdanie finansowe Loyd S.A.

4.1 Bilans

BILANS (w zł)		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015*
AKTYWA		29 587 977,95	23 932 038,67
A	Aktywa trwałe	8 044 904,17	7 965 564,75
I	Wartości niematerialne i prawne	602 770,61	69 512,19
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
III	Rzeczowe aktywa trwałe	-	243 020,00
IV	Należności długoterminowe	-	-
V	Inwestycje długoterminowe	7 196 693,56	7 407 592,56
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245 440,00	245 440,00
B	Aktywa obrotowe	21 543 073,78	15 966 473,92
I	Zapasy	664 855,00	663 998,90
II	Należności krótkoterminowe	5 846 755,92	5 116 689,25
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 552 712,95	9 800 190,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	478 749,91	385 595,77

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2016 r.**

C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	-	-
	PASYWA	29 587 977,95	23 932 038,67
A	Kapitał (fundusz) własny	15 592 352,23	8 095 977,75
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 675 724,20	1 275 724,20
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 371 347,42	6 364 171,06
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 048 906,12	-999 027,43
VI	Zysk (strata) netto	1 496 374,49	1 455 109,92
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Kapitał mniejszości	-	-
C	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 995 625,72	15 836 060,92
I	Rezerwy na zobowiązania	106 314,00	126 314,00
II	Zobowiązania długoterminowe	1 768 341,31	6 218 167,09
III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 120 970,41	9 491 579,83
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-

*Dane porównywalne pochodzą ze sprawozdania finansowego za 2015 r. zbadanego przez biegłego rewidenta.

4.2 Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)		01.10.2016 - 31.12.2016	01.01.2016 - 31.12.2016	01.10.2015- 31.12.2015**	01.01.2015 - 31.12.2015*
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 183 790,03	1 475 707,69	618 531,01	7 203 981,87
	- od jednostek powiązanych				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 183 790,03	1 475 707,69	618 531,01	7 203 981,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-	-	-
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B	Koszty działalności operacyjnej	439 904,37	1 887 730,60	2 500 036,67	5 955 257,84
I	Amortyzacja	1 930,90	7 723,58	-	7 723,58
II	Zużycie materiałów i energii	303,53	5 523,50	5 047,83	31 117,29
III	Usługi obce	358 742,11	1 449 341,89	1 800 763,67	4 646 288,37
IV	Podatki i opłaty	12 751,07	52 433,07	9 464,60	43 551,12
V	Wynagrodzenia	10 629,46	203 235,58	-54 236,39	164 787,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	475,80	4 198,02	-24 652,00	96 207,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	55 071,50	165 274,96	763 648,96	965 581,95
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	743 885,66	-412 022,91	-1 881 505,66	1 248 724,03

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2016 r.**

D	Pozostałe przychody operacyjne	871,00	3 205,42	43 273,08	466 958,74
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II	Dotacje	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	871,00	3 205,42	43 273,08	466 958,74
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	131 844,92	150 753,20	157 666,69
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	10 468,89	10 468,89
III	Inne koszty operacyjne	-	131 844,92	140 284,31	147 197,80
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	744 756,66	-540 662,41	-1 988 985,78	1 558 016,08
G	Przychody finansowe	311 187,27	2 993 669,84	424 672,26	602 765,35
I	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II	Odsetki	311 087,27	2 993 565,48	389 465,77	562 107,03
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	18 800,00	18 800,00
V	Inne	100,00	104,36	16 406,49	21 858,32
H	Koszty finansowe	433 557,45	956 632,94	345 758,87	844 797,51
I	Odsetki	203 557,45	726 485,93	345 758,87	625 594,95
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV	Inne	230 000,00	230 147,01	-	219 202,56
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	622 386,48	1 496 374,49	-1 910 072,39	1 315 983,92
J	Podatek dochodowy	-	-	-139 126,00	-139 126,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L	Zysk (strata) netto (I- J- K)	622 386,48	1 496 374,49	-1 770 946,39	1 455 109,92

*Dane porównywalne pochodzą ze sprawozdania finansowego za 2015 r. zbadanego przez biegłego rewidenta.

**Dane uwzględniają sprawozdanie finansowe za 2015 r. zbadane przez biegłego rewidenta.

4.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w zł)	01.10.2016 – 31.12.2016	01.01.2016 – 31.12.2016	01.10.2015 – 31.12.2015**	01.01.2015 – 31.12.2015*
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 969 965,75	8 095 977,75	9 572 822,73	6 460 276,09
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 969 965,75	8 095 977,75	9 572 822,73	6 460 276,09
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 592 352,23	15 592 352,23	8 095 977,75	8 095 977,75
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 592 352,23	15 592 352,23	8 095 977,75	8 095 977,75

*Dane porównywalne pochodzą ze sprawozdania finansowego za 2015 r. zbadanego przez biegłego rewidenta.

**Dane uwzględniają sprawozdanie finansowe za 2015 r. zbadane przez biegłego rewidenta.

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2016 r.**

4.4 Rachunek przepływów pieniężnych

	RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (w zł)	01.10.2016 - 31.12.2016	01.01.2016 - 31.12.2016	01.10.2015 - 31.12.2015**	01.01.2015 - 31.12.2015*
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	622 386,48	1 496 374,49	-1 770 946,39	1 455 109,92
II.	Korekty razem	-526 484,08	-2 051 743,44	-1 402 549,69	2 880 070,57
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	95 902,40	-555 368,95	-3 173 496,08	2 639 027,74
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	950 326,02	1 295 839,38	503 575,81	785 795,81
II.	Wydatki	917 978,60	7 066 992,48	-	8 187 488,36
III.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	32 347,42	-5 771 153,10	503 575,81	-7 401 692,55
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-	6 827 819,47	646 601,21	4 642 593,46
II.	Wydatki	96 693,07	471 225,08	10 618,84	257 596,27
III.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-96 693,07	6 356 594,40	635 982,37	4 384 997,19
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A III. +/- B III. +/- C. III)	31 556,75	30 072,35	-2 033 937,90	1 924,29
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	31 556,75	30 072,35	-2 033 937,90	1 924,29
F.	Środki pieniężne na początek okresu	8 015,95	9 500,35	2 043 438,25	7 576,06
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	39 572,70	39 572,70	9 500,35	9 500,35

*Dane porównywalne pochodzą ze sprawozdania finansowego za 2015 r. zbadanego przez biegłego rewidenta.

**Dane uwzględniają sprawozdanie finansowe za 2015 r. zbadane przez biegłego rewidenta.

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

Niniejszy Skonsolidowany Raport Kwartalny Grupy Kapitałowej Loyd S.A. za IV kwartał 2016 r. został sporządzony zgodnie z Załącznikiem nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Loyd S.A. oraz Jednostkowe dane finansowe Loyd S.A. sporządzone zostały zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz. U. 1994 nr 121, poz. 591). W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym nie miały miejsca zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

6. Informacje o istotnych dokonaniach lub niepowodzeniach Grupy Kapitałowej LOYD S.A. w IV kwartale 2016 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W IV kwartale 2016 roku zakończony został pierwszy etap trwającego procesu restrukturyzacji organizacyjnej Grupy Kapitałowej Emitenta, który ma na celu zwiększenie jej przejrzystości i sposobu funkcjonowania, optymalizację zarządzania całą Grupą Kapitałową oraz skoncentrowanie działalności w

obszarze w którym osiągane są najlepsze wyniki tj. szeroko pojętych usług personalnych (Human Resources, HR) oraz outsourcingu procesów biznesowych (BPO).

W wyniku przeprowadzonych dotychczas działań zawarte zostały przez Emitenta oraz spółkę Esterpack Holdings Limited z siedzibą w Larnace umowy sprzedaży udziałów na rzecz osoby fizycznej na mocy których zostały sprzedane wszystkie posiadane dotąd bezpośrednio przez Emitenta oraz poprzez Esterpack Holdings udziały w szesnastu spółkach kapitałowych prawa polskiego. Sprzedane spółki nie prowadziły na datę transakcji działalności operacyjnej. Łączna wartość transakcji wyniosła około 16 tys. zł.

Równolegle z trwającym obecnie procesem restrukturyzacji organizacyjnej, Grupa Kapitałowa Loyd S.A. realizuje strategię rozwoju, która zakłada systematyczną konsolidację kapitałową spółek działających w obszarze pracy tymczasowej i zasobów ludzkich (Human Resources). Emitent poszukuje obecnie podmiotów, których działalność wpisywałaby się w strategię rozwoju Grupy Kapitałowej Loyd, które mogłyby się stać potencjalnymi celami akwizycyjnymi.

Emitent podjął również działania mające na celu poprawę wizerunku jego strony internetowej, jej zawartości oraz funkcjonalności, która w większym stopniu uwzględniać będzie również potrzeby akcjonariuszy i inwestorów. Strona dostępna jest pod dotychczasowym adresem: www.loyd.pl.

W okresie objętym niniejszym raportem okresowym prowadzone były również działania zmierzające do wprowadzenia akcji serii E do obrotu na NewConnect. Po dniu bilansowym zawarta została z Domem Maklerskim Capital Partners S.A. umowa świadczenia usług doradczych oraz świadczenia usług autoryzowanego doradcy na rynku NewConnect, sporządzony został dokument informacyjny oraz złożony został wniosek o wprowadzenie akcji serii E do obrotu na NewConnect.

7. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz

Emitent ani żadna z jego spółek zależnych nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2016.

8. Opis stanu realizacji działań inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym

Nie dotyczy.

9. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności podjęte w IV kwartale 2016 roku

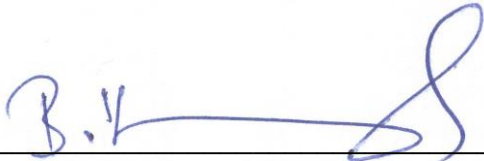
W IV kwartale 2016 r. nie były podejmowane żadne inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. liczba osób zatrudnionych przez Loyd S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 0. Liczba osób zatrudnionych w spółkach należących do Grupy Kapitałowej Emitenta w przeliczeniu na etaty wynosi 197,5.



Bartosz Kaczmarczyk – Prezes Zarządu
Dnia 14 lutego 2017 r.