

**RAPORT JEDNOSTKOWY
SAPLING S.A.
I KWARTAŁ 2018**



SPIS TREŚCI

1. Podstawowe informacje o spółce.
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
4. Istotne dokonania lub niepowodzenia — emitenta wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.
5. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz.
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.
7. Informacje na temat aktywności w zakresie inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwach — kapitałowej w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.
8. Opis organizacji — kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.
9. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.
10. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez grupę emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.



1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Siedziba	Żurawia 71/3.22 15-540 Białystok
Telefon	85 733 30 60
E-mail	kontakt@sapling.com.pl
Strona internetowa	www.sapling.com.pl
NIP	5252521008
REGON	144418274
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	KRS 0000393585, Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Zarząd	Maciej Pawluk
Rada Nadzorcza	

- Z dniem 26.01.2018r. Pani Agnieszka Jankowska złożyła rezygnację z funkcji Członka Zarządu
- Z dniem 30.01.2018r. Pani Zofia Bielecka złożyła rezygnację z funkcji Przewodniczącej i Członka Rady Nadzorczej
- Z dniem 31.01.2018r. Pani Katarzyna Pawluk złożyła rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej
- Z dniem 31.01.2018r. Pan Tomasz Kozłowski złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej
- Z dniem 31.01.2018r. Pan Krzysztof Józef Skaradziński złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, kapitał zakładowy Spółki jest opłacony w całości i wynosi 4 052 500 zł. Składają się na niego 40 525 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda:

- Seria A - 1 000 000 akcji zwykłych
- Seria A1 - 3 525 000 akcji zwykłych
- Seria B - 29 000 000 akcji zwykłych
- Seria C - 7 000 000 akcji zwykłych



2. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

JEDNOSTKOWY BILANS SAPLING S.A.

AKTYWA		Stan na dzień (PLN)	
		31.03.2017	31.03.2018
A	Aktywa trwałe	4 811 335	4 406 692
I	Wartości niematerialne i prawne	4 623 904	4 270 820
II	Rzeczowe aktywa trwałe	33 251	0
III	Należności długoterminowe	47 030	26 184
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	107 150	109 688
B	Aktywa obrotowe	215 417	130 806
I	Zapasy	21 737	6 190
II	Należności krótkoterminowe	150 351	122 079
III	Inwestycje krótkoterminowe	25 694	0
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 634	2 537
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	5 026 753	4 537 498

PASywa		Stan na dzień (PLN)	
		31.03.2017	31.03.2018
A	Kapitał własny	3 394 639	3 233 707
I	Kapitał podstawowy	4 052 500	4 052 500
II	Kapitał zapasowy	2 346 598	2 346 598
III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
IV	Pozostałe kapitały rezerwowe		
V	Zysk/(strata) z lat ubiegłych	-2 856 483	-3 004 459
VI	Zysk/(strata) netto	-147 976	-160 932
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 632 114	1 303 790
I	Rezerwy na zobowiązania	114 530	114 530
II	Zobowiązania długoterminowe	583 030	480 659
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	934 554	708 601
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	5 026 753	4 537 498



JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SAPLING S.A.

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota za okres (PLN)	
		01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2018- 31.03.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		
I	- od jednostek powiązanych	103 102	43 993
II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	103 102	43 993
III	Zmiana stanu produktów		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	247 337	220 502
I	Amortyzacja	105 441	77 100
II	Zużycie materiałów i energii	10 631	17 238
III	Usługi obce	22 267	28 656
IV	Podatki i opłaty	2 003	
V	Wynagrodzenia	76 269	89 087
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 377	8 421
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 755	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26 594	
C	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-144 236	-176 509
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	15 578
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		15 578
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 740	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3 740	0
F	Zysk/Strata z dział. operacyjnej (C+D-E)	-147 976	-160 932
G	Przychody finansowe	0	0
I	Dywidendy z tytułu udziałów		
II	Odsetki w tym:	0	
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Różnice kursowe		
VI	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Różnice kursowe		
V	Inne		
I	Zysk/Strata brutto z dział. gospodarczej (F+G-H)	-147 976	-160 932
J	Podatek dochodowy	0	0
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0	0
L	Zysk/Strata netto (I-J-K)	-147 976	-160 932



JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SAPLING S.A.

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość zmiany stanu środków pieniężnych za okres (PLN)	
		01.01.2017-31.03.2017	01.01.2018-31.03.2018
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk(strata) netto	-147 976	-160 932
II	Korekty razem	113 737	130 937
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem	-34 239	-29 994
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy		
II	Wydatki		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem		
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy		
II	Wydatki		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej, razem		
D	Przyptywy pieniężne netto, razem	-34 239	-29 994
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	59 934	45 880
H	Środki pieniężne na koniec okresu	25 694	15 886

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM SAPLING S.A.

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota za okres (PLN)	
		01.01.2017-31.03.2017	01.01.2018-31.03.2018
I	Kapitał własny na początek okresu	3 542 615	3 224 610
Ia	Kapitał własny na początek okresu, po korektach	3 542 615	3 224 610
1.	Kapitał zakładowy na początek okresu	4 052 500	4 052 500
2.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
3.	Udziały/akcje własne na początek okresu		
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	2 346 598	2 346 598
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
7.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-2 856 483	-3 004 459
8.	Wynik netto	-147 976	-160 932
II	Kapitał własny na koniec okresu	3 394 639	3 233 707
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 394 639	3 233 707



3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Podstawą sporządzania sprawozdania spółki Sapling jest § 5 ust. 4.1, 4.2, Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Rok obrotowy obejmuje okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Rachunek zysków i strat wykonywany jest w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Księgi rachunkowe prowadzone są w księgowym systemie Comarch Optima. W programie konta ksiąg pomocniczych (analityka) stanowią rozwinięcie kont księgi głównej (syntetyka) o ile naturalnie dane konto posiada rozwinięcie analityczne. Zapisy mogą być księgowane jedynie na ostatnim poziomie analityki konta, w konsekwencji czego nie powstają różnice w obrotach.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przyjętą polityką rachunkowości firmy tj.

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia
- należności, roszczenia, zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
- rezerwy na zobowiązania tworzy się na pewne lub prawdopodobne zobowiązania,
- inwestycje krótkoterminowe wykazuje się w wartości nominalnej
- podatek dochodowy w księgach wykazuje się jako wartość bieżąca i odroczonej.

Bieżące wartości są naliczane zgodnie z przepisami podatku od osób prawnych.

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania bądź dokonania płatności.

Szczegółowe zasady sporządzania sprawozdania finansowego zostały opisane w jednostkowym wprowadzeniu do sprawozdania finansowego za rok finansowy zakończony 31 grudnia 2016 roku opublikowany raportem okresowym dnia 21 marca 2017 roku, zawierającym Roczne Sprawozdanie Finansowe za rok 2016.

Od dnia publikacji rocznego sprawozdania finansowego za rok 2016 nie dokonano zmian w przyjętych zasadach rachunkowości.

4. ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA – EMITENTA WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W 1Q.2018 roku spółka zanotowała regres przychodów w odniesieniu do roku 2017 analogicznego okresu. Spółka realizuje zamówienie w formie zadania, montażu 50 przydomowych oczyszczalni ścieków urządzeń wytwarzanych na bazie technologii SAPLING. Z uwagi na niekorzystne warunki atmosferyczne, finalizacja kontraktu przeniesiona została na drugi kwartał bieżącego roku. Co bezpośrednio wpłynęło na wynik, stratę w 1Q ponieważ część kosztów realizacji zadania było poniesione w 1Q.



Zarząd spółki podjął działania w celu zwiększenia potencjału przychodów z segmentu udostępnienia licencji rozwiązań technicznych SAPLING. Prowadzone są negocjacje z dwoma producentami branżowymi w zakresie dostosowania i komercjalizacji produktów opartych o technologie SAPLING.

W styczniu przedstawiciele spółki uczestniczyli w misji gospodarczej w Stanach Zjednoczonych w ramach uczestnictwa w unijnym projekcie SHOW YOURSELF- polskie produkty budowlane na arenie międzynarodowej nr POIR.02.03.03-20-0001/16. Jednym z głównych punktów misji były udział w międzynarodowych targach IBS International Business Show 2018 w Orlando. Odbyły się również spotkania biznesowe z firmami z branży budowlanej, uwzględniające również tematykę przedmiotowej działalności SAPLING oraz potencjału rynku i transferu technologii.

W związku z rezygnacją członków Rady Nadzorczej w pierwszym kwartale br. Zarząd podjął rozmowy z kluczowymi Akcjonariuszami spółki w celu przedstawienia i wyboru kandydatów na członków Rady Nadzorczej. Zwołanie Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nastąpi niezwłocznie po wytypowaniu kandydatów na członków Rady.

5. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ

Spółka nie publikowała prognoz na 2018 rok.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Emitent nie publikował planowanych działań, inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji na rok 2018.

7. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWACH – W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Emitent realizuje generalne założenia związane z rozwojem prowadzonej działalności, które są oparte przede wszystkim na elastycznym wdrożeniu nowej oferty Spółki, jej rozszerzeniu oraz efektywnego wykorzystania kanałów dystrybucji, na których oparte są przychody. Z uwagi na doświadczenie i potencjał techniczny jakim dysponuje Spółka, a także z uwagi na rozwój rynku z sektorze inwestycji publicznych Zarząd podjął decyzję o udziale w przetargach publicznych na budowę lokalnych i indywidualnych oczyszczalni ścieków. Udział w tym segmencie rynku umożliwi Emitentowi szybsze osiągnięcie założonych celów ekonomicznych.



8. OPIS ORGANIZACJI – KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

9. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej, dlatego nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE	ILOŚĆ GŁOSÓW NA WZ	UDZIAŁ W GŁOSACH NA WZ
Robert Procyszyn	10 050 000	24,80%	10 050 000	24,80%
Maciej Pawluk	5 575 000	13,76%	5 575 000	13,76%
Katarzyna Procyszyn	4 350 000	10,73%	4 350 000	10,73%
Artur Komorowski	2 537 500	6,26%	2 537 500	6,26%
Joanna Sylwestrzak	2 537 500	6,26%	2 537 500	6,26%
Piotr Roszczyc	2 175 000	5,37%	2 175 000	5,37%
Pozostali	13 300 000	32,81%	13 300 000	32,81%
Razem	40 525 000	100,00%	40 525 000	100,00%

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ GRUPĘ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

ETATY	SAPLING S.A.
średnia w kwartale	1,15
na dzień 31.03.2018r.	1

