



RAPORT KWARTALNY

01.07.2017 – 30.09.2017

Spis treści

INFORMACJE O SPÓŁCE	3
DANE SPÓŁKI	3
STRUKTURA AKCJONARIATU	3
INFORMACJA O ZATRUDNIENIU	4
INFORMACJA O POWIĄZANIACH KAPITAŁOWYCH SPÓŁKI	4
INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	5
KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	10
BILANS – AKTYWA	10
BILANS – PASYWA	11
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	12
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	13
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	14
CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	15
SPRZEDAŻ W PODZIALE NA KRAJ I EKSPORT	15
SPRZEDAŻ W PODZIALE NA OBSZARY DZIAŁALNOŚCI	15
PODSUMOWANIE WYNIKÓW FINANSOWYCH	16
KOMENTARZ NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	17
CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ	18
AKTYWNOŚCI PODEJMOWANE W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	18
PLANY I PROGNOZY	18
SKUP AKCJI WŁASNYCH	19

INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE SPÓŁKI

Nazwa (firma):	MakoLab Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Łódź
Adres:	ul. Demokratyczna 46, 93-430 Łódź
Numer KRS:	0000289179
Numer REGON:	471343117
Numer NIP:	7250015526
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
Telefon:	+48 42 683 74 60
Fax:	+48 42 683 74 99
Poczta elektroniczna:	info@makolab.pl
Strona internetowa:	www.makolab.pl

STRUKTURA AKCJONARIATU

W związku z prowadzonym przez Spółkę od dnia 16.08.2016 r. skupem akcji własnych w celu ich umorzenia Zwyczajne Walne Zgromadzenie MakoLab S.A. w dniu 29.06.2017 r. podjęło uchwałę o umorzeniu 87.750 akcji nabytych przez Spółkę w okresie od 16.08.2016 r. do 31.03.2017 r. Umorzenie akcji nastąpiło z chwilą zarejestrowania przez Sąd obniżenia kapitału zakładowego Spółki tj. 29.09.2017 r. W dniu 16.10.2017 r. Spółka zakończyła skup akcji własnych. W okresie od 01.04.2017 r. do dnia zakończenia skupu Spółka nie nabywała akcji własnych.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie MakoLab S.A. w dniu 29.06.2017 r. podjęło również uchwałę w sprawie zmiany oznaczenia serii akcji i oznaczyło wszystkie istniejące akcje Spółki zapisane przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. pod kodem PLMKLAB00023 jako akcje serii A.

Strukturę akcjonariatu MakoLab S.A. z uwzględnieniem w/w uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ilustruje tabela 1.

Akcjonariusz	Liczba akcji ogółem	Liczba akcji w wolnym obrocie	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Mirosław Sopek	2 635 900	385 900	37,7%
Krzysztofa Sopek	2 625 000	375 000	37,6%
Zolkiewicz & Partners Inwestycji w Wartość FIZ	358 524	358 524	5,1%
Pozostali	1 367 556	1 367 556	19,6%
Suma	6 986 980	2 486 980	100,0%

Tab. 1. Struktura akcjonariatu MakoLab S.A. na dzień 14.11.2017 r. ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu

Akcje Spółki w liczbie 2 486 980 notowane są w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Informację dotyczącą liczby osób zatrudnionych przez Spółkę w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na ostatni dzień III kwartału 2017 r. i ostatni dzień III kwartału 2016 r. przedstawia tabela 2.

	Q3.2017	Q3.2016
Liczba osób zatrudnionych (pełne etaty)	150	133

Tab. 2. Liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na ostatni dzień III kwartału 2017 r. i ostatni dzień III kwartału 2016 r.

INFORMACJA O POWIĄZANIACH KAPITAŁOWYCH SPÓŁKI

Jednostkami powiązanymi ze Spółką na dzień 30.06.2017 r. oraz na dzień przekazania niniejszego raportu pozostawały:

- A0 Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, w której MakoLab S.A. posiadała 100% udziałów,
- MakoLab UK Ltd. z siedzibą w Londynie, Wielka Brytania, w której MakoLab S.A. posiadała 100% udziałów,

W związku z faktem, że:

- działalność gospodarcza spółki A0 Sp. z o.o. pozostawała zawieszona do dn. 18.04.2016 r., a obecnie prowadzona jest małą skalę,
- działalność gospodarcza spółki MakoLab UK Ltd. prowadzona jest na małą skalę,

dane finansowe jednostek powiązanych nie są istotne dla wyników MakoLab S.A. Z tego względu Zarząd MakoLab S.A., na podstawie art. 58 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami, (dalej: ustawa o rachunkowości) odstąpił od sporządzania sprawozdania skonsolidowanego.

INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Niniejszy raport okresowy został sporządzony zgodnie z aktualnym stanem prawnym w zakresie określonym w §5 ust. 4.1 oraz ust. 4.2 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. W prezentowanym okresie Spółka nie przeprowadzała zmian przyjętych zasad rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzono, stosując poniżej opisane zasady (politykę) rachunkowości.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wpływu waluty,
- rozchód walut wycenia się według kursu historycznego, z zastosowaniem metody FIFO,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec roku różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie: dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych, ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury. Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem. Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

Zapasy

Wycena rozchodów zapasów odbywa się zgodnie z zasadą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).

Wytworzone przez jednostkę oprogramowanie komputerów przeznaczone do sprzedaży wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są wg średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wystawienia dokumentu potwierdzającego powstanie należności lub zobowiązania.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności Spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne do wysokości 3 500 zł umarzone są stawką 100% w miesiącu oddania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne powyżej 3 500 zł umarzone są w/g stawek 25%, 33,3% lub 50% w zależności od okresu ekonomicznej użyteczności.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym:

- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości do 3 000 zł umarzone są w 100% w miesiącu oddania do użytkowania, a ich ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się pozabilansowo,

- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości powyżej 3 000 zł są ewidencjonowane na koncie „Środki trwałe” i umarżane od następnego miesiąca od daty oddania do użytkowania zgodnie z planem amortyzacyjnym.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka ustala na okres użyteczności ekonomicznej następujące stawki amortyzacji z uwzględnieniem wskaźników 1, 2 i 4:

- budynki i lokale (grupa 1) – 10%
- kotły i maszyny energetyczne (grupa 3) – 14%
- maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania (grupa 4,5) – 30%
- urządzenia techniczne (grupa 6) – 4,5% - 10%
- środki transportu (grupa 7) – 20%
- narzędzia, przyrządy i wyposażenie (grupa 8) – 20%

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim, opłacone z góry prenumeraty oraz składki na ubezpieczenia majątkowe.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz Spółki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązania. Przewidywane wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi obciążają koszty działalności operacyjnej zgodnie z ich rodzajem. Nieponiesione wydatki, które zostały objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki w wysokości minimum 8% do czasu osiągnięcia wartości 1/3 wartości kapitału zakładowego (art. 396 par.1 KSH). Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rezerwy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu sprzedaży towarów, produktów i świadczenia usług oraz ze sprzedaży papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży, przeznaczonych do obrotu i utrzymywanych do terminu zapadalności jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy.

Nie występują umowy o charakterze umów długoterminowych, w stosunku do których przychód byłby rozliczany metodą stopnia zaawansowania.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Ustawa z dn. 15.02.1992, Dz. U. z 2014 r. poz. 851 z późniejszymi zmianami).

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

Instrumenty finansowe

Uznawanie i wycena instrumentów finansowych.

Wszystkie aktywa będące instrumentami finansowymi w dniu ich nabycia są klasyfikowane do jednej z następujących kategorii: przeznaczone do obrotu, dostępne do sprzedaży, utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki i należności własne.

Zobowiązania finansowe klasyfikowane są do jednej z dwóch kategorii: instrumenty pochodne, których wartość godziwa jest mniejsza od zera oraz zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych instrumentów finansowych, w przypadku sprzedaży zaliczane są do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu; wszelkie inne zobowiązania finansowe klasyfikowane są do pozostałych zobowiązań finansowych.

Aktywa utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne oraz pozostałe zobowiązania finansowe, których Spółka nie zakwalifikowała jako przeznaczone do obrotu wycenia się według zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej.

W przypadku należności i zobowiązań handlowych oraz pożyczek o krótkim terminie zapadalności lub wymagalności, dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je wg kwoty wymagającej zapłaty. W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się fakt trwałej utraty wartości aktywów, co oznacza, że wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonywanie odpisów aktualizacyjnych.

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS – AKTYWA

Wszystkie wartości bilansu wyrażone są w tys. zł.

AKTYWA	Stan na dzień 30.09.2017	Stan na dzień 30.06.2017	Stan na dzień 30.09.2016	Stan na dzień 30.06.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	1 274,67	1 352,24	1 333,05	1 372,92
I. Wartości niematerialne i prawne	13,30	7,16	47,14	60,77
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13,30	7,16	47,14	60,77
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 003,92	1 095,80	1 048,29	1 085,25
1. Środki trwałe	938,92	1 055,80	1 048,29	1 085,25
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21,82	25,34	35,91	39,43
c) urządzenia techniczne i maszyny	530,61	611,95	503,94	505,68
d) środki transportu	385,87	417,73	507,18	538,72
e) inne środki trwałe	0,63	0,79	1,26	1,41
2. Środki trwałe w budowie	65,00	40,00	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	34,59	34,67	128,10	131,16
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	34,59	34,67	128,10	131,16
a) w jednostkach powiązanych	34,59	34,67	128,10	131,16
- udziały i akcje	34,59	34,67	128,10	131,16
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	222,86	214,61	109,52	95,74
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	222,86	214,61	109,52	95,74
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	9 868,20	9 403,58	8 692,12	9 192,74
I. Zapasy	1,65	1,65	1,65	1,65
1. Materiały	-	-	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	-	-
4. Towary	1,65	1,65	1,65	1,65
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	5 544,57	6 778,12	4 510,31	4 526,76
1. Należności od jednostek powiązanych	969,14	531,30	417,64	394,80
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	969,14	531,30	417,64	394,80
- do 12 miesięcy	969,14	531,30	417,64	394,80
2. Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	4 575,42	6 246,82	4 092,67	4 131,97
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	4 345,99	6 001,89	3 854,40	3 849,19
- do 12 miesięcy	4 345,99	6 001,89	3 854,40	3 849,19
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	20,96	60,53	36,13	126,65
c) inne	208,48	184,39	202,14	156,13
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 207,30	2 477,71	4 120,28	4 579,31
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 207,30	2 477,71	4 120,28	4 579,31
a) w jednostkach powiązanych	-	-	25,52	107,37
- udzielone pożyczki	-	-	25,52	107,37
- akcje własne	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 207,30	2 477,71	4 094,77	4 471,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 264,90	1 584,49	4 094,77	4 471,93
- inne środki pieniężne	942,40	893,22	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	114,68	146,10	59,88	85,02
- w tym aktywa z tytułu niezakończonych umów handlowych	-	-	-	-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	183,11	106,55	-
AKTYWA RAZEM (suma poz. A, B, C, D)	11 142,87	10 938,93	10 131,72	10 565,66

BILANS – PASYWA

Wszystkie wartości bilansu wyrażone w tys. zł.

PASYWA	Stan na dzień 30.09.2017	Stan na dzień 30.06.2017	Stan na dzień 30.09.2016	Stan na dzień 30.06.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 815,55	8 456,64	7 904,90	7 648,29
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	698,70	707,47	707,47	707,47
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 373,48	5 373,48	4 597,88	4 597,88
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	13,42	15,84
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 120,90	2 295,23	2 295,23	2 295,23
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
- na udziały (akcje) własne				
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	-
VI. Zysk (strata) netto	622,47	80,46	290,89	31,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 327,32	2 482,29	2 226,82	2 917,37
I. Rezerwy na zobowiązania	358,60	362,98	36,22	48,20
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46,83	51,20	36,22	48,20
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	311,77	311,77	-	-
- długoterminowa	-	-	-	-
- krótkoterminowa	311,77	311,77	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	205,72	155,48	386,80	435,18
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	205,72	155,48	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	205,72	155,48	386,80	435,18
d) inne	-	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 710,76	1 922,89	1 417,01	2 089,29
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	1 626,12	1 837,78	1 296,19	1 931,52
a) kredyty i pożyczki	-	-	114,70	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	335,18	487,71	339,58	360,69
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	892,10	753,68	526,94	520,31
- do 12 miesięcy	892,10	753,68	526,94	520,31
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	308,93	152,79	216,71	144,67
h) z tytułu wynagrodzeń	32,06	33,13	42,39	37,09
i) inne	57,86	410,47	55,87	868,76
4. Fundusze specjalne	84,64	85,11	120,82	157,77
IV. Rozliczenia międzyokresowe	52,24	40,95	386,79	344,69
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	-	-	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	52,24	40,95	386,79	344,69
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	52,24	40,95	386,79	344,69
PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	11 142,87	10 938,93	10 131,72	10 565,66

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wszystkie wartości rachunku zysków i strat wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2017 – 30.09.2017	Dane za okres 01.01.2016 – 30.09.2016	Dane za okres 01.07.2017 – 30.09.2017	Dane za okres 01.07.2016 – 30.09.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 870,45	14 470,35	6 712,04	5 278,35
- od jednostek powiązanych	996,28	874,36	503,61	311,22
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 807,35	14 388,93	6 674,92	5 268,49
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	63,10	81,42	37,12	9,86
B. Koszty działalności operacyjnej	17 046,85	14 088,69	6 229,17	4 767,56
I. Amortyzacja	357,69	349,65	121,21	115,53
II. Zużycie materiałów i energii	296,95	264,30	70,72	81,10
III. Usługi obce	6 413,82	4 425,27	2 488,92	1 473,45
IV. Podatki i opłaty, w tym:	137,93	121,93	55,40	40,41
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	7 792,93	6 958,57	2 722,16	2 388,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 636,30	1 456,64	580,83	496,47
- emerytalne	-	-	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	349,47	444,44	155,65	166,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	61,77	67,90	34,27	5,02
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	823,60	381,66	482,88	510,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	242,74	137,87	236,20	6,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	6,50	-	-
II. Dotacje	230,36	120,91	230,36	5,65
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	12,38	10,46	5,84	0,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	49,55	12,88	41,64	6,78
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	49,55	12,88	41,64	6,78
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 016,78	506,64	677,44	510,38
G. Przychody finansowe	0,07	299,29	0,03	- 27,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
- od jednostek pozostałych w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	0,07	12,36	0,03	2,73
- od jednostek powiązanych	-	3,78	-	1,63
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
V. Inne	-	286,93	-	- 29,87
H. Koszty finansowe	236,02	309,00	13,50	152,85
I. Odsetki, w tym:	63,75	56,21	20,40	17,93
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	9,90	-	-	-
IV. Inne	162,37	252,80	- 6,90	134,92
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	780,84	496,93	663,97	330,38
J. Podatek dochodowy	158,37	206,04	121,96	71,35
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	622,47	290,89	542,01	259,03

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wszystkie wartości rachunku przepływów pieniężnych wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2017 – 30.09.2017	Dane za okres 01.01.2016 – 30.09.2016	Dane za okres 01.07.2017 – 30.09.2017	Dane za okres 01.07.2016 – 30.09.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	622,47	290,89	542,01	259,03
II. Korekty razem	880,06	370,27	1 682,55	457,33
1. Amortyzacja	357,69	349,65	121,21	115,53
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	23,22	-	41,07
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	42,71	50,60	9,02	16,40
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-6,50	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-0,21	-277,53	-4,38	-11,99
6. Zmiana stanu zapasów	-	-	-	-
7. Zmiana stanu należności	535,07	11,36	1 233,55	936,17
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-128,68	-112,44	-86,13	-693,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-171,57	331,93	34,46	53,46
10. Inne korekty	245,05	-	374,82	-0,27
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 502,53	661,16	2 224,56	716,36
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	9,80	93,79	-	87,29
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	6,50	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	87,29	-	87,29
a) w jednostkach powiązanych	-	87,29	-	87,29
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	9,80	-	-	-
II. Wydatki	116,16	80,41	-29,53	31,73
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	116,16	80,41	-29,53	31,73
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-106,36	13,38	29,53	55,56
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-	-	-	-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	793,37	1 323,68	524,50	1 131,24
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	16,05	106,55	-	106,55
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	419,22	919,71	419,22	919,71
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	315,40	246,81	96,26	88,57
8. Odsetki	42,71	50,60	9,02	16,40
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-793,37	-1 323,68	-524,50	-1 131,24
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	602,80	-649,14	1 729,59	-359,32
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	602,80	-672,36	1 729,59	-400,39
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-23,22	-	-41,07
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 604,51	4 743,91	2 477,71	3 303,73
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	4 207,30	4 094,77	4 207,30	4 094,77
- o ograniczonej możliwości dysponowania	80,45	165,36	80,45	165,36

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wszystkie wartości zestawienia zmian w kapitale własnym wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2017 – 30.09.2017	Dane za okres 01.01.2016 – 30.09.2016	Dane za okres 01.07.2017 – 30.09.2017	Dane za okres 01.07.2016 – 30.09.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 795,40	8 534,62	8 456,64	7 648,29
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	8 795,40	8 534,62	8 456,64	7 648,29
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	707,47	707,47	707,47	707,47
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	- 8,78	-	- 8,78	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	698,70	707,47	698,70	707,47
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 597,88	4 954,89	5 373,48	4 597,88
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	775,60	- 357,01	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 373,48	4 597,88	5 373,48	4 597,88
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	14,32	-	15,84
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	- 0,90	-	- 2,42
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	13,42	-	13,42
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 295,23	495,23	2 295,23	2 295,23
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	- 174,33	1 800,00	- 174,33	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 120,90	2 295,23	2 120,90	2 295,23
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 194,81	3 071,25	-	213,32
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 194,81	3 071,25	-	213,32
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 194,81	3 071,25	-	213,32
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8. Wynik netto	622,47	290,89	622,47	290,89
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 815,54	7 904,90	8 815,54	7 904,90
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-	-	-

CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

SPRZEDAŻ W PODZIALE NA KRAJ I EKSPORT

Strukturę i dynamikę sprzedaży nominowanej w zł w podziale na kraj i eksport przedstawiają tabele 3 i 4.

	Struktura		Zmiana
	Q3.2017	Q3.2016	Q3.2017/ Q3.2016
Kraj	22,0%	18,0%	54%
Eksport	78,0%	82,0%	21%
Razem	100,0%	100,0%	27%

Tab. 3. Sprzedaż w podziale na kraj i eksport w III kwartale 2017 r. i III kwartale 2016 r.

	Struktura		Zmiana
	Q1-Q3.2017	Q1-Q3.2016	Q1-Q3.2017/ Q1-Q3.2016
Kraj	21,0%	19,0%	40%
Eksport	79,0%	81,0%	20%
Razem	100,0%	100,0%	23%

Tab. 4. Sprzedaż w podziale na kraj i eksport narastająco w okresie I-III kwartał 2017 r. i I-III kwartał 2016 r.

SPRZEDAŻ W PODZIALE NA OBSZARY DZIAŁALNOŚCI

Strukturę i dynamikę sprzedaży nominowanej w zł w podziale na obszary działalności przedstawiają tabela 5 i tabela 6.

	Struktura		Zmiana
	Q3.2017	Q3.2016	Q3.2017/Q3.2016
Usługi agencji interaktywnej	54,5%	74,2%	-7%
Systemy biznesowe	15,1%	10,8%	78%
Usługi centrum danych	7,9%	11,6%	-14%
Sprzedaż oprogramowania	0,6%	0,2%	276%
Pozostałe	21,9%	3,2%	778%
Razem	100,0%	100,0%	27%

Tab. 5. Sprzedaż w podziale na obszary działalności w III kwartale 2017 r. i III kwartale 2016 r.

	Struktura		Zmiana
	Q1-Q3.2017	Q1-Q3.2016	Q1-Q3.2017/ Q1-Q3.2016
Usługi agencji interaktywnej	62,4%	73,0%	5%
Systemy biznesowe	17,2%	10,7%	99%
Usługi centrum danych	9,5%	13,8%	-15%
Sprzedaż oprogramowania	0,4%	0,6%	-23%
Pozostałe	10,5%	1,9%	596%
Razem	100,0%	100,0%	23%

Tab. 6. Sprzedaż w podziale na obszary działalności narastająco w okresie I-III kwartał 2017 r. i I-III kwartał 2016 r.

Przychody uzyskiwane przez Spółkę w prezentowanych obszarach działalności pochodziły ze sprzedaży następujących usług (produktów, towarów):

1. Usługi agencji interaktywnej – projektowanie, tworzenie, zarządzanie i utrzymanie korporacyjnych portali WWW, systemów e-commerce, aplikacji mobilnych, aplikacji dla portali społecznościowych, aplikacji oraz usługi konsultingu, pozycjonowania, marketingu internetowego, itp. Do obszaru tego należą również aplikacje kalkulatorów finansowych.
2. Systemy biznesowe – projektowanie i tworzenie dedykowanych systemów wspierających procesy biznesowe w zakresie sprzedaży, logistyki, CRM, ERP i inne a także usługi outsourcingu informatycznego.
3. Usługi centrum danych – usługi hostingu, hotelingu, kolokacji i inne tego typu.
4. Sprzedaż oprogramowania – oprogramowanie firm trzecich do zastosowań naukowych (chemia) oraz narzędzia programistyczne.
5. Pozostałe – sprzedaż sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem systemowym oraz inne usługi świadczone przez Spółkę, w tym usługi serwisowe sprzętu komputerowego.

PODSUMOWANIE WYNIKÓW FINANSOWYCH

Podsumowanie wyników uzyskanych przez Spółkę w okresie objętym raportem ilustruje tabela 7 i tabela 8.

		Q3.2017	Q3.2016	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. zł	6 712	5 278	27%
- w tym zagraniczna	tys. euro	1 229	1 002	23%
Wynik na sprzedaży	tys. zł	483	511	-5%
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. zł	195	0	-
Wynik na działalności finansowej	tys. zł	-13	-180	-93%
Zysk (strata) brutto	tys. zł	664	330	101%
Zysk (strata) netto	tys. zł	542	259	109%

Tab. 7. Wybrane dane finansowe w III kwartale 2017 r. i III kwartale 2016 r.

		Q1-Q3 2017	Q1-Q3 2016	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. zł	17 870	14 470	23%
- w tym zagraniczna	tys. euro	3 307	2 706	22%
Wynik na sprzedaży	tys. zł	824	382	116%
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. zł	193	125	55%
Wynik na działalności finansowej	tys. zł	-236	-10	-
Zysk (strata) brutto	tys. zł	781	497	57%
Zysk (strata) netto	tys. zł	622	291	114%

Tab. 8. Wybrane dane finansowe w okresie I-III kwartał 2017 r. i I-III kwartał 2016 r.

KOMENTARZ NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W III-cim kwartale 2017 r. Spółka zrealizowała przychody netto ze sprzedaży o wartości 6 712 tys. zł, większe o 27% od wartości przychodów w analogicznym okresie roku poprzedniego. Narastająco od początku roku sprzedaż Spółki osiągnęła w okresie I – III kwartał 2017 r. wartość 17 870 tys. zł, co oznacza wzrost o 23% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Eksport, który w okresie I – III kwartał 2017 r. wygenerował 79% wartości sprzedaży, wzrósł w ujęciu rok do roku (r/r) o 20%. Sprzedaż krajowa, stanowiąca 21% wartości sprzedaży w okresie I – III kwartał 2017 r. zwiększyła się o 40% r/r. Ponad 99% wartości sprzedaży Spółki w okresie I-III kwartał 2017 r. pochodziło ze sprzedaży produktów i usług Spółki, pozostałą część stanowiła sprzedaż towarów.

Wzrost sprzedaży zagranicznej w ujęciu r/r wynika przede wszystkim z uzyskania przez Spółkę większych przychodów w obszarze systemów biznesowych oraz ze zrealizowania sprzedaży rozwiązań „connected car” (zakwalifikowanej do obszaru pozostałej działalności). Zanotowany w obu obszarach wzrost przychodów związany jest ze zwiększeniem sprzedaży do klientów Spółki z sektora „automotive” oraz finansowego. Ponadto, w okresie I – III kwartał 2017 r. Spółka zanotowała nieznaczny wzrost sprzedaży zagranicznej w obszarze usług agencji interaktywnej oraz spadek sprzedaży w obszarze usług centrum danych w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Zanotowane w raportowanym okresie zmniejszenie przychodów ze sprzedaży usług centrum danych wynika przede wszystkim z dokonanych przez Spółkę w III-cim kwartale 2016 r. jednorazowych transakcji sprzedaży rozliczających usługi hostingu w 2016 r.

Wzrost sprzedaży krajowej Spółki wynika przede wszystkim ze zrealizowania większych przychodów ze sprzedaży w obszarach agencji interaktywnej oraz usług outsourcingu informatycznego.

W III-cim kwartale 2017 r. Spółka zanotowała dodatni wynik ze sprzedaży w wysokości 483 tys. zł (wobec 511 tys. zł w analogicznym okresie 2016 roku). Narastająco od początku roku zysk na sprzedaży osiągnął poziom 824 tys. zł (odpowiednio w 2016 roku Spółka zanotowała zysk na sprzedaży 382 tys. zł). Poprawa wyniku ze sprzedaży w okresie I-III kwartał 2017 r. jest rezultatem wzrostu wartości sprzedaży o 23% przy jednoczesnym wzroście kosztów działalności operacyjnej o 21% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Na wzrost kosztów działalności operacyjnej wpływają przede wszystkim wyższe niż w

poprzednim roku koszty zatrudnienia (na podstawie umów o pracę – koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych, dla umów cywilno-prawnych – koszty usług obcych). Przyczyny wzrostu tych kosztów zostały wyjaśnione w raporcie kwartalnym za I kwartał 2017 r.

W III-cim kwartale 2017 r. Spółka rozpoczęła realizację projektu badawczo-rozwojowego współfinansowanego ze środków Narodowego Centrum Badań i Rozwoju. Koszty projektu wliczane są do kosztów operacyjnych Spółki, podczas gdy związane z nimi dotacje ujmowane są w wyniku na pozostałej działalności operacyjnej. W raportowanym kwartale koszty projektu wyniosły 254 tys. zł, a kwota otrzymanych dotacji to 190 tys. zł.

W okresie I-III kwartał 2017 r. wynik finansowy Spółki obciąża strata na działalności finansowej, na którą wpływają przede wszystkim różnice kursowe oraz odsetki kredytowe i leasingowe. Pomimo poniesienia przez Spółkę w III-cim kwartale nieznacznej straty na działalności finansowej (-13 tys. zł), narastająco od początku roku Spółka zanotowała ujemny wynik na działalności finansowej w kwocie 236 tys. zł, w tym ujemne różnice kursowe stanowią 162 tys. zł.

Ostatecznie w III-cim kwartale 2017 r. Spółka zanotowała zysk netto w wysokości 542 tys. zł (wobec zysku 259 tys. zł w III-cim kwartale 2016 r.). Narastająco od początku roku zysk netto osiągnął poziom 622 tys. zł (w analogicznym okresie 2016 r. zysk netto Spółki wyniósł 542 tys. zł).

CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ

Spółka kontynuowała realizację projektów z obszaru „connected car” dla nowo pozyskanego klienta z branży „automotive”. O pozyskaniu tego klienta Spółka informowała w raporcie za II-gi kwartał 2017 r. Na tym etapie współpracy Spółka została zobowiązana do nieujawniania publicznie danych klienta oraz szczegółów realizowanych projektów.

AKTYWNOŚCI PODEJMOWANE W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Spółka kontynuowała prace B+R związane z zastosowaniem technologii semantycznych, przede wszystkim w aplikacjach dla branży motoryzacyjnej i finansowej. Prace te nadal koncentrowały się na dwóch produktach:

- a) Search Insights – zaawansowana wyszukiwarka z wbudowanymi zindywidualizowanymi strategiami wyszukiwania,
- b) BBIS (Blockchain Based Identification System) – system do bezpiecznej identyfikacji podmiotów finansowych oparty na technologii Blockchain oraz systemie LEI.

Spółka podpisała z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (dalej NCBiR) umowę na dofinansowanie realizacji Spółka rozpoczęła realizację projektu pn. "Realizacja badań przemysłowych oraz przeprowadzenie prac rozwojowych w zakresie nowoczesnych identyfikatorów cyfrowych wymagających absolutnej niezaprzeczalności, autentyczności, unikalności, transparentności i trwałości z wykorzystaniem zmodyfikowanej technologii Blockchain" Zgodnie z zawartą z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (dalej NCBiR) projekt jest dofinansowany w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 działanie 1.1, poddziałanie 1.1.1. Całkowita wartość projektu wynosi 2 042 605,07 zł, a wartość przyznanego

dofinansowania to 1 234 660,17 zł. Zakończenie projektu zaplanowano na grudzień 2018 r. O zawarte w NCBiR umowie Spółka informowała w raporcie bieżącym ESPI nr 24/2017 z dnia 30.06.2017 r.

Spółka podpisała z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości umowę na dofinansowanie projektu „Zwiększenie konkurencyjności spółki MakoLab S.A. dzięki zakupieniu badań naukowych prowadzących do powstania komponentu semantyczno-lingwistycznego znacząco podnoszącego jakość wyszukiwarki Search Insights (SI) firmy MakoLab S.A. dla dedykowanych stron internetowych”. Projekt jest dofinansowany w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, poddziałanie 2.3.2. Bony na innowacje dla MŚP. Wartość projektu brutto wynosi 394 830 zł a wysokość dofinansowania to 224 700 zł. Projekt jest realizowany we współpracy z Katolickim Uniwersytetem Lubelskim Jana Pawła II (KUL). Spółka informowała zakwalifikowaniu projektu do dofinansowania w poprzednim raporcie kwartalnym.

PLANY I PROGNOZY

Zarząd Spółki podtrzymuje dotychczasową decyzję o nieprzedstawianiu prognoz finansowych.

SKUP AKCJI WŁASNYCH

W dniu 16.10.2017 r. Rada Nadzorcza MakoLab S.A., na wniosek Zarządu Spółki, wyraziła zgodę na zakończenie skupu akcji własnych przed terminem określonym w § 2 ust. 5 Uchwały nr 18 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia MakoLab S.A. z dnia 29 czerwca 2016 r. Tym samym w dniu 16.10.2017 r. Spółka zakończyła skup akcji własnych prowadzony w ramach Programu Skupu Akcji Własnych opublikowanego systemem ESPI w raporcie bieżącym nr 4/2016 z dnia 15.07.2016 r.

W wyniku transakcji przeprowadzonych od dnia 16.08.2016 (rozpoczęcie skupu akcji własnych) do dnia ostatniej transakcji tj. 31.03.2017 r. Spółka nabyła 87 750 sztuk akcji własnych o łącznej wartości transakcji (bez kosztów nabycia) 182.194,13 zł. W dniu 29.06.2017 r. Walne Zgromadzenie MakoLab S.A. podjęło uchwałę o umorzeniu wszystkich akcji własnych Spółki nabytych w/w okresie, a w dniu 29.09.2017 r. Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował obniżenie kapitału zakładowego MakoLab S.A. o kwotę 8.775 zł wynikającą z umorzenia 87 750 szt. akcji własnych.

Łódź, dnia 14 listopada 2017

Wojciech Zieliński

Prezes Zarządu

Miroslaw Sopek

Wiceprezes Zarządu