



RAPORT KWARTALNY

01.04.2017 – 30.06.2017

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	19
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 nastąpi z chwilą zarejestrowania przez Sąd obniżenia kapitału zakładowego Spółki. Do dnia publikacja niniejszego raportu Spółka nie otrzymała informacji o wydaniu przez właściwy Sąd postanowienia o zarejestrowaniu zmian w kapitale zakładowym MakoLab S.A.

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%
- akcje własne umorzone uchwałą ZWZA w dniu 29.06.2017 r.	87 750	-	-
Razem	7 074 730	-	-

Tab. 1. Struktura akcjonariatu MakoLab S.A. na dzień 14.08.2017 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 I kwartału 2017 r. i ostatni dzień I kwartału 2016 r. przedstawia tabela 2.

	Q2.2017	Q2.2016
Liczba osób zatrudnionych (pełne etaty)	137	129

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

INFORMACJA O POWIĄZANIACH KAPITAŁOWYCH SPÓŁKI

Jednostkami powiązаныmi 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 30.06.2017	Stan na dzień 31.03.2017	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 31.03.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	1 352,24	1 265,85	1 372,92	1 327,66
I. Wartości niematerialne i prawne	7,16	19,88	60,77	67,82
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	7,16	19,88	60,77	67,82
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 095,80	1 005,53	1 085,25	1 025,18
1. Środki trwałe	1 055,80	1 005,53	1 085,25	1 025,18
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25,34	28,86	39,43	42,95
c) urządzenia techniczne i maszyny	611,95	525,82	505,68	532,94
d) środki transportu	417,73	449,91	538,72	447,71
e) inne środki trwałe	0,79	0,94	1,41	1,57
2. Środki trwałe w budowie	40,00	-	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	34,67	34,67	131,16	125,02
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	34,67	34,67	131,16	125,02
a) w jednostkach powiązanych	34,67	34,67	131,16	125,02
- udziały i akcje	34,67	34,67	131,16	125,02
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	214,61	205,77	95,74	109,65
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	214,61	205,77	95,74	109,65
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	9 403,58	9 477,65	9 192,74	9 624,62
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	6 778,12	5 094,55	4 526,76	4 936,99
1. Należności od jednostek powiązanych	531,30	558,70	394,80	375,29
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	531,30	558,70	394,80	375,29
- do 12 miesięcy	531,30	558,70	394,80	375,29
2. Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	6 246,82	4 535,84	4 131,97	4 561,70
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	6 001,89	4 288,02	3 849,19	4 413,92
- do 12 miesięcy	6 001,89	4 288,02	3 849,19	4 413,92
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	60,53	118,73	126,65	5,25
c) inne	184,39	129,09	156,13	142,52
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 477,71	4 219,82	4 579,31	4 571,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 477,71	4 219,82	4 579,31	4 571,67
a) w jednostkach powiązanych	-	-	107,37	105,30
- udzielone pożyczki	-	-	107,37	105,30
- akcje własne	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	44,63	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 477,71	4 175,19	4 471,93	4 466,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 584,49	3 426,10	4 471,93	4 466,37
- inne środki pieniężne	893,22	749,09	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	146,10	161,64	85,02	114,31
- w tym aktywa z tyt. niezakończonych umów	-	-	-	-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D. Udziały (akcje) własne	183,11	182,55	-	-
AKTYWA RAZEM (suma poz. A, B, C, D)	10 938,93	10 926,05	10 565,66	10 952,27

BILANS – PASYWA

Wszystkie wartości bilansu wyrażone w tys. zł.

PASYWA	Stan na dzień 30.06.2017	Stan na dzień 31.03.2017	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 31.03.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 456,64	8 155,29	7 648,29	8 964,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	707,47	707,47	707,47	707,47
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 373,48	4 597,88	4 597,88	4 954,89
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	15,84	10,87
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 295,23	2 295,23	2 295,23	495,23
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
- na udziały (akcje) własne				
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	1 194,81	-	2 362,70
VI. Zysk (strata) netto	80,46	-640,11	31,86	432,97
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 482,29	2 770,76	2 917,37	1 988,13
I. Rezerwy na zobowiązania	362,98	344,53	48,20	14,73
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	51,20	32,75	48,20	14,73
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	155,48	845,39	435,18	434,46
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	155,48	845,39	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	634,77	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	155,48	210,62	435,18	434,46
d) inne	-	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 922,89	1 545,96	2 089,29	1 198,38
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	1 837,78	1 446,34	1 931,52	1 090,77
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	487,71	473,71	360,69	324,72
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	753,68	631,78	520,31	464,46
- do 12 miesięcy	753,68	631,78	520,31	464,46
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	152,79	258,17	144,67	242,63
h) z tytułu wynagrodzeń	33,13	34,41	37,09	32,73
i) inne	410,47	48,27	868,76	26,23
4. Fundusze specjalne	85,11	99,62	157,77	107,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	40,95	34,89	344,69	340,57
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	-	-	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	40,95	34,89	344,69	340,57
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	40,95	34,89	344,69	340,57
PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	10 938,93	10 926,05	10 565,66	10 952,27

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2017 – 30.06.2017	Dane za okres 01.01.2016 – 30.06.2016	Dane za okres 01.04.2017 – 30.06.2017	Dane za okres 01.04.2016 – 30.06.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 158,41	9 192,00	6 343,97	4 211,02
- od jednostek powiązanych	492,67	563,14	264,36	291,18
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 132,43	9 120,44	6 341,49	4 151,25
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	25,98	71,56	2,48	59,76
B. Koszty działalności operacyjnej	10 817,69	9 321,13	5 648,61	4 865,24
I. Amortyzacja	236,49	234,12	121,55	112,38
II. Zużycie materiałów i energii	226,23	183,20	160,36	99,59
III. Usługi obce	3 924,90	2 951,82	2 151,11	1 637,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	82,53	81,52	42,95	41,04
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	5 070,77	4 569,88	2 526,45	2 284,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 055,47	960,17	522,54	509,28
- emerytalne	-	-	227,96	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	193,81	277,53	121,59	128,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27,49	62,89	2,06	52,32
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	340,72	- 129,13	695,36	- 654,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	6,54	131,50	2,09	20,28
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	6,50	-	6,50
II. Dotacje	-	115,26	-	5,70
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	6,54	9,74	2,09	8,07
E. Pozostałe koszty operacyjne	7,91	6,11	5,20	5,35
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	7,91	6,11	5,20	5,35
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	339,35	- 3,73	692,25	- 639,30
G. Przychody finansowe	0,04	326,44	- 34,82	170,07
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:	0,04	9,64	0,01	4,06
- od jednostek powiązanych	-	2,15	-	1,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	34,83	-
V. Inne	-	316,80	-	166,01
H. Koszty finansowe	222,51	156,15	- 131,70	- 10,09
I. Odsetki, w tym:	43,35	38,27	13,24	17,35
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	9,90	-	9,90	-
IV. Inne	169,27	117,88	154,84	27,45
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	116,87	166,55	789,13	- 459,14
J. Podatek dochodowy	36,41	134,69	68,57	- 58,03
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	80,46	31,86	720,57	- 401,11

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wszystkie wartości rachunku przepływów pieniężnych wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2017 – 30.06.2017	Dane za okres 01.01.2016 – 30.06.2016	Dane za okres 01.04.2017 – 30.06.2017	Dane za okres 01.04.2016 – 30.06.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	80,46	31,86	720,57	-401,11
II. Korekty razem	-802,49	-87,06	-1 549,02	527,23
1. Amortyzacja	236,49	234,12	121,55	112,38
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-17,85	-	-17,85
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	33,69	34,20	19,89	16,20
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-6,50	-	-6,50
5. Zmiana stanu rezerw	4,17	-265,54	162,23	33,47
6. Zmiana stanu zapasów	-	-	-	-
7. Zmiana stanu należności	-698,48	-924,81	-1 906,95	-509,49
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-42,55	580,59	41,55	812,69
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-206,03	278,47	91,84	47,31
10. Inne korekty	-129,77	0,27	-79,13	39,01
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-722,03	-55,20	-828,45	126,12
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	9,80	6,50	9,86	6,50
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	6,50	-	6,50
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	9,80	-	9,86	-
II. Wydatki	145,69	48,69	89,03	48,69
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	145,69	48,69	133,66	48,69
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	-	-	-44,63	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-135,89	-42,19	-79,17	-42,19
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy			-634,77	
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-634,77	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	268,87	192,44	142,04	96,22
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	16,05	-	2,60	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
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	219,14	158,24	119,56	80,02
8. Odsetki	33,69	34,20	19,89	16,20
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-268,87	-192,44	-776,81	-96,22
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-1 126,80	-289,82	-1 684,43	-12,29
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 126,80	-271,97	-1 684,43	5,56
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	17,85	-	17,85
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 604,51	4 743,91	4 094,77	3 303,73
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	2 477,71	4 454,08	2 477,71	4 454,08
- o ograniczonej możliwości dysponowania	141,26	201,57	141,26	201,57

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

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

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2017 – 30.06.2017	Dane za okres 01.01.2016 – 30.06.2016	Dane za okres 01.04.2017 – 30.06.2017	Dane za okres 01.04.2016 – 30.06.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 795,40	8 534,62	8 155,29	8 964,14
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	8 795,40	8 534,62	8 155,29	8 964,14
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	707,47	707,47	707,47	707,47
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	707,47	707,47	707,47	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	4 597,88	4 954,89
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	775,60	- 357,01	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	-	10,87
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	1,52	-	4,97
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	15,84	-	15,84
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 295,23	495,23	2 295,23	495,23
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	1 800,00	-	1 800,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 295,23	2 295,23	2 295,23	2 295,23
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 194,81	3 071,25	1 194,81	213,32
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 194,81	3 071,25	1 194,81	213,32
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 194,81	3 071,25	1 194,81	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	80,46	31,86	80,46	31,86
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 456,64	7 648,29	8 456,64	7 648,29
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
	Q2.2017	Q2.2016	Q2.2017/ Q2.2016
Kraj	19,0%	22,0%	29,0%
Eksport	81,0%	78,0%	57,0%
Razem	100,0%	100,0%	51,0%

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

	Struktura		Zmiana
	Q1-Q2.2017	Q1-Q2.2016	Q1-Q2.2017/ Q1-Q2.2016
Kraj	21,0%	19,0%	33,0%
Eksport	79,0%	81,0%	18,0%
Razem	100,0%	100,0%	21,0%

Tab. 4. Sprzedaż w podziale na kraj i eksport narastająco w okresie I-II kwartał 2017 r. i I-II 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
	Q2.2017	Q2.2016	Q2.2017/Q2.2016
Usługi agencji interaktywnej	69,9%	60,5%	61%
Usługi centrum danych	9,6%	20,1%	-28%
Systemy biznesowe	15,7%	12,4%	91%
Sprzedaż oprogramowania	0,0%	1,4%	-96%
Pozostałe	4,8%	5,6%	29%
Razem	100,0%	100,0%	51%

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

	Struktura		Zmiana
	Q1-Q2.2017	Q1-Q2.2016	Q1-Q2.2017/ Q1-Q2.2016
Usługi agencji interaktywnej	67,3%	70,2%	12%
Usługi centrum danych	10,4%	15,0%	-16%
Systemy biznesowe	18,4%	10,6%	111%
Sprzedaż oprogramowania	0,2%	0,8%	-65%
Pozostałe	3,7%	3,4%	33%
Razem	100,0%	100,0%	21%

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

		Q2.2017	Q2.2016	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. zł	6 334	4 211	51%
- w tym zagraniczna	tys. euro	1 218	742	64%
Wynik na sprzedaży	tys. zł	695	-654	-
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. zł	-3	15	-
Wynik na działalności finansowej	tys. zł	97	180	-46%
Zysk (strata) brutto	tys. zł	789	-459	-
Zysk (strata) netto	tys. zł	721	-401	-

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

		Q1-Q2 2017	Q1-Q2 2016	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. zł	11 158	9 192	21%
- w tym zagraniczna	tys. euro	2 079	1 704	22%
Wynik na sprzedaży	tys. zł	341	-129	-
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. zł	-1	125	-
Wynik na działalności finansowej	tys. zł	-223	170	-
Zysk (strata) brutto	tys. zł	117	167	-30%
Zysk (strata) netto	tys. zł	80	32	153%

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

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

W II-gim kwartale 2017 r. Spółka zrealizowała przychody netto ze sprzedaży o wartości 6 344 tys. zł, większe o 51% od wartości przychodów w analogicznym okresie roku poprzedniego. Narastająco od początku roku sprzedaż Spółki osiągnęła w okresie I – II kwartał 2017 r. wartość 11 158 tys. zł, co oznacza wzrost o 21% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Eksport, który w okresie I – II kwartał 2017 r. wygenerował 79% wartości sprzedaży, wzrósł w ujęciu rok do roku (r/r) o 18%. Sprzedaż krajowa, stanowiąca 21% wartości sprzedaży w okresie I – II kwartał 2017 r. zwiększyła się o 31% r/r. Ponad 99% wartości sprzedaży Spółki w I i II kwartale 2017 r. pochodziło ze sprzedaży produktów i usług Spółki, pozostałą część stanowiła sprzedaż towarów.

Dodatni poziom dynamiki sprzedaży zagranicznej ujęciu r/r wynika z uzyskania przez Spółkę większych przychodów w obszarach usług agencji interaktywnej oraz systemów biznesowych. Zanotowany w tych obszarach wzrost przychodów jest rezultatem przede wszystkim zwiększenia sprzedaży do kluczowych klientów Spółki – koncernów Renault i Toyota.

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

W II-gim kwartale 2017 r. Spółka zanotowała dodatni wynik ze sprzedaży w wysokości 695 tys. zł (wobec straty 654 tys. zł w analogicznym okresie 2016 roku). Narastająco od początku roku zysk na sprzedaży osiągnął poziom 341 tys. zł (odpowiednio w 2016 roku Spółka zanotowała stratę na sprzedaży 129 tys. zł). Poprawa wyniku ze sprzedaży w okresie I-II kwartał 2017 r. jest rezultatem wzrostu wartości sprzedaży o 21% przy jednoczesnym wzroście kosztów działalności operacyjnej o 16% 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.

Na wynik na działalności finansowej wpływają przede wszystkim różnice kursowe oraz odsetki kredytowe i leasingowe. Pomimo uzyskania w II kwartale dodatniego wyniku na działalności finansowej (97 tys. zł),

narastająco od początku roku Spółka zanotowała stratę na działalności finansowej w kwocie 223 tys. zł, w tym ujemne różnice kursowe stanowią 169 tys. zł.

Ostatecznie w II kwartale 2017 r. Spółka zanotowała zysk netto w wysokości 721 tys. zł (wobec straty 401 tys. zł w II kwartale 2016 r.). Narastająco od początku roku zysk netto osiągnął poziom 80 tys. zł (w analogicznym okresie 2016 r. zysk netto Spółki wyniósł 32 tys. zł).

W raportowanym okresie Spółka nie otrzymała dotacji związanych z prowadzonymi pracami B+R, które planuje uzyskać w kolejnych kwartałach 2017 r.

CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ

Spółka pozyskała nowego klienta z branży motoryzacyjnej, dla którego rozpoczęła wykonywanie projektów z obszaru „connected car”. O wydzieleniu zespołu dedykowanego do realizacji tego typu projektów Spółka informowała w raporcie za I-szy kwartał 2017 r. Na tym etapie współpracy Spółka zobowiązała się nie ujawniać 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 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" określonego we wniosku o dofinansowanie złożonym 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. Spółka poinformowała o tym fakcie w raporcie bieżącym ESPI nr 24/2017 z dnia 30.06.2017 r.

Prace związane z Search Insights prowadzone są we współpracy z Katolickim Uniwersytetem Lubelskim Jana Pawła II (KUL). W celu sfinansowania prac badawczych w zakresie wykorzystania w produkcie technologii sztucznej inteligencji Spółka stara się o dotację w ramach konkursu „Bon na innowacje dla MŚP” (projekt operacyjny „Inteligentny Rozwój” finansowany w ramach poddziałania 2.3.2 POIR Bony na Innowacje dla MŚP) prowadzonego przez Polską Agencję Rozwoju Przemysłu (PARP). Zgłoszony projekt został pozytywnie zweryfikowany do dofinansowania w kwocie 224 700 zł, o czym Spółka informowała w poprzednim raporcie kwartalnym. Podpisanie umowy jest planowane III-cim kwartale 2017 r.

PLANY I PROGNOZY

Zarząd Spółki podtrzymuje dotychczasową decyzję o nieprzedstawianiu prognoz finansowych.

SKUP AKCJI WŁASNYCH

Spółka prowadzi od dnia 16.08.2016 skup akcji własnych w ramach Programu Skupu Akcji Własnych opublikowanego systemem ESPI w raporcie bieżącym nr 4/2016 z dnia 15.07.2016. Celem Programu jest nabywanie przez Spółkę akcji własnych w celu ich umorzenia. Łączna liczba nabywanych akcji własnych wyniesie nie więcej niż 350.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 35.000,00 zł, co stanowi 4,95% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów wynikających ze wszystkich akcji Spółki. Na nabycie akcji własnych Spółka przeznaczyła kwotę do 1.800.000,00 zł obejmującą oprócz ceny nabycia akcji własnych także koszty ich nabycia. Spółka może nabywać akcje do dnia 31 grudnia 2018 r. lecz nie dłużej niż do wyczerpania środków przeznaczonych na ich nabycie.

W wyniku transakcji przeprowadzonych od dnia rozpoczęcia 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.

Łódź, dnia 14 sierpnia 2017

Wojciech Zieliński
Prezes Zarządu

Mirosław Sopek
Wiceprezes Zarządu