



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY REMEDIS SA

III KWARTAŁ 2017 R.

Poznań, 13 listopada 2017 r.



Remedis Spółka Akcyjna

ul. Petera Mansfelda 4

60-855 Poznań

KRS 0000270485

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 6.330.010,20 zł

tel./fax +48 61 665 78 00/+48 61 665 78 09

www.remedis.eu

remedis@remedis.eu

ZARZĄD

Krzysztof Nowak - Prezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**BILANS**

Aktywa	stan na dzień 30.09.2017	stan na dzień 30.09.2016
A. Aktywa trwałe	7 187 723,70	6 449 815,98
I. Wartości niematerialne i prawne	3 319 608,24	3 532 631,28
Wartość firmy	3 319 608,24	3 532 631,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 864,56	108 356,43
1. Środki trwałe	10 864,56	108 356,43
Urządzenia techniczne i maszyny	1 776,51	3 197,55
Środki transportu	7 352,07	102 651,27
Inne środki trwałe	1 735,98	2 507,61
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	3 575 612,90	2 584 214,27
Długoterminowe aktywa finansowe	3 575 612,90	2 584 214,27
w pozostałych jednostkach	3 575 612,90	2 584 214,27
- udziały lub akcje	434 569,60	326 100,56
- udzielone pożyczki	3 141 043,30	2 258 113,71
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	281 638,00	224 614,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	281 638,00	224 614,00
B. Aktywa obrotowe	6 552 649,79	9 772 896,65
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	891 897,59	789 310,07
Należności od jednostek powiązanych	95 445,35	85 816,39
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	95 445,35	85 816,39
- do 12 miesięcy	95 445,35	85 816,39
Należności od pozostałych jednostek	796 452,24	703 493,68
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	337 836,05	379 258,60
- do 12 miesięcy	337 836,05	379 258,60
Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	21 764,50	7 447,14
Inne	436 851,69	289 666,29
Dochodzone na drodze sądowej	0,00	27 121,65

III. Inwestycje krótkoterminowe	5 601 946,97	8 952 609,01
Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 601 946,97	8 952 609,01
w jednostkach powiązanych	165 000,66	165 000,73
- udzielone pożyczki	165 000,66	165 000,73
w pozostałych jednostkach	4 869 735,28	5 715 428,00
- udzielone pożyczki	4 869 735,28	5 715 428,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	567 211,03	3 072 180,28
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	567 211,03	3 072 180,28
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 805,23	30 977,57
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Aktywa razem	13 740 373,49	16 222 712,63

Pasywa

	stan na dzień 30.09.2017	stan na dzień 30.09.2016
A. Kapitał własny	6 344 489,53	6 933 239,70
Kapitał podstawowy	6 330 010,20	6 330 010,20
Kapitał zapasowy	526 114,77	2 177 269,45
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-44 550,00	-1 079 655,31
Zysk (strata) netto	-467 085,44	-494 384,64
Strata netto	-467 085,44	-494 384,64
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 395 883,96	9 289 472,93
I. Rezerwy na zobowiązania	76 400,93	102 417,66
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	56 919,79	88 381,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	19 481,14	14 036,66
- krótkoterminowe	19 481,14	14 036,66
II. Zobowiązania długoterminowe	6 897 800,00	6 778 569,48
Wobec pozostałych jednostek	6 897 800,00	6 778 569,48
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 897 800,00	6 774 960,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	3 609,48
III. Zobowiązania krótkoterminowe	320 658,00	2 193 850,39
Wobec pozostałych jednostek	320 658,00	2 193 850,39
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	252 697,61	1 942 363,74
inne zobowiązania finansowe	32 243,36	194 210,96
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 908,35	25 779,00
- do 12 miesięcy	10 908,35	25 779,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 037,88	16 798,79
z tytułu wynagrodzeń	9 606,46	11 244,87
inne	1 164,34	3 453,03
IV. Rozliczenia międzyokresowe	101 025,03	214 635,40
Inne rozliczenia międzyokresowe	101 025,03	214 635,40
- krótkoterminowe	101 025,03	214 635,40
Pasywa razem	13 740 373,49	16 222 712,63

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.07.2017	01.01.2017	01.07.2016	01.01.2016
	30.09.2017	30.09.2017	30.09.2016	30.09.2016
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk Strata netto	86 637,25	-467 085,44	-74 037,04	-494 384,64
II. Korekty razem	-1 539 020,06	-1 942 149,58	436 430,19	2 652 399,75
Amortyzacja	61 147,35	189 613,92	90 450,05	270 750,15
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	410,48	1 583,34	4 480,42	8 617,30
Zmiana stanu należności	-309 577,46	-402 363,47	-75 184,11	62 410,97
Zmiana stanu innych aktywów finansowych	-1 243 314,62	-504 331,35	269 906,76	989 748,70
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-40 090,34	-1 157 656,20	178 151,13	1 440 292,38
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 595,47	-68 995,82	-31 374,06	-119 419,75
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-1 452 382,81	-2 409 235,02	362 393,15	2 158 015,11
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
II. Wpływy	0,00	100 000,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	100 000,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	100 000,00	0,00	0,00
zbycie aktywów finansowych	0,00	100 000,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	-200 000,56	-200 000,56
Na aktywa finansowe	0,00	0,00	-200 000,56	-200 000,56
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	-200 000,56	-200 000,56
nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	-200 000,56	-200 000,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	100 000,00	-200 000,56	-200 000,56
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-6 475,70	-52 865,17	-17 579,61	-61 384,97
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-6 065,22	-51 281,83	-13 099,19	-52 767,67
Odsetki	-410,48	-1 583,34	-4 480,42	-8 617,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 475,70	-52 865,17	-17 579,61	-61 384,97
D. Przepływy pieniężne netto, razem AIII+/-BIII+/-CIII)	-1 458 858,51	-2 362 100,19	144 812,98	1 896 629,58

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 458 858,51	-2 362 100,19	144 812,98	1 896 629,58
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 026 069,54	2 929 311,22	2 927 367,30	1 175 550,70
G. Środki pieniężne na koniec okresu	567 211,03	567 211,03	3 072 180,28	3 072 180,28
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres 01.01.2017 30.09.2017	Za okres 01.01.2016 30.09.2016
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 383 187,34	7 427 624,34
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po kor.	7 383 187,34	7 427 624,34
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	6 330 010,20	6 330 010,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	6 330 010,20	6 330 010,20
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 097 727,14	2 177 269,45
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-571 612,37	0,00
zmniejszenie	-571 612,37	0,00
- pokrycie straty z roku 2016	-571 612,37	0,00
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	526 114,77	2 177 269,45
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-44 550,00	-1 079 655,31
7.1. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-44 550,00	-1 079 655,31
7.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-44 550,00	-1 079 655,31
7.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-44 550,00	-1 079 655,31
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-44 550,00	-1 079 655,31
8. Wynik netto	-467 085,44	-494 384,64
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-467 085,44	-494 384,64
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 344 489,53	6 933 239,70
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku lub pokrycia straty)	6 344 489,53	6 933 239,70

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2016 30.09.2016	01.01.2016 30.09.2016
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	171 279,97	504 876,27	177 738,76	564 408,44
- od jednostek powiązanych	10 939,28	10 939,28	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	171 279,97	504 876,27	177 738,76	564 408,44
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	86 427,21	323 161,26	92 895,25	254 055,61
- jednostkom powiązanim	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	86 427,21	323 161,26	92 895,25	254 055,61
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	84 852,76	181 715,01	84 843,51	310 352,83
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	247 194,67	812 924,62	293 388,78	855 832,36
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-162 341,91	-631 209,61	-208 545,27	-545 479,53
G. Pozostałe przychody operacyjne	298 768,91	313 178,34	179 694,31	315 540,38
Inne przychody operacyjne	298 768,91	313 178,34	179 694,31	315 540,38
H. Pozostałe koszty operacyjne	54 530,36	162 069,13	50 323,10	279 236,96
Inne koszty operacyjne	54 530,36	162 069,13	50 323,10	279 236,96
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	81 896,64	-480 100,40	-79 174,06	-509 176,11
J. Przychody finansowe	5 151,09	15 495,66	10 877,11	24 668,44
Odsetki, w tym:	5 151,09	15 495,66	10 877,11	24 668,44
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	410,48	2 480,70	5 740,09	9 876,97
Odsetki, w tym:	410,48	1 583,34	5 740,09	9 876,97
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	897,36	0,00	0,00
L. Zysk (strata) na działalności gospodarczej	86 637,25	-467 085,44	-74 037,04	-494 384,64
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto	86 637,25	-467 085,44	-74 037,04	-494 384,64
O. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto	86 637,25	-467 085,44	-74 037,04	-494 384,64

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

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje amortyzację liniową.

Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następnym po przyjęciu tych środków, wartości i praw do używania.

Stawki amortyzacyjne ustala się z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności i wynoszą odpowiednio:

- urządzenia techniczne i maszyny od 2 do 17 lat,
- środki transportu i pozostałe od 3 do 15 lat,
- nabyte koncesje, licencje, prawa do patentów i podobne prawa od 2 do 10 lat,
- nabyte oprogramowanie komputerowe od 2 do 5 lat.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wysokości 3 500 PLN amortyzuje się jednorazowo.

Leasing finansowy - umowy, które przenoszą na spółkę zasadniczo całe ryzyko i korzyści wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, są ujmowane w bilansie na dzień rozpoczęcia leasingu według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu.

Środki trwałe użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są zaliczane do majątku spółki i amortyzowane zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności środka trwałego, pod warunkiem, że umowa leasingu przewiduje, iż odpisów umorzeniowych dokonuje korzystający, jak również Spółka ma możliwość wykupu środka trwałego po okresie leasingu.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się w wyniku indywidualnej oceny uwzględniającej stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego na całość należności, którą uznaje się za nieściągalną.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Inwestycje długo- i krótkoterminowe - należności z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia z uwzględnieniem dyskonta za pomocą efektywnej stopy procentowej.

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

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujmuje się w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikający w szczególności: ze świadczeń wykonanych na rzecz spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny. W pozycji tej uwzględnia się zobowiązania, które zafakturowane zostały w okresach późniejszych a dotyczące prezentowanego okresu. Zobowiązania te wykazywane są w bilansie razem ze zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wyżej wymienione różnice i straty.

Spółka motywuje utworzenie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od straty podatkowej w pełnej wysokości wynikami zaprognozowanymi na kolejny rok działalności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest tworzona w stosunku do wszystkich dodatnich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerw z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka prezentuje aktywo lub rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego obliczonego od różnicy między pozostałym do spłaty kapitałem a wartością netto środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu.

Instrumenty finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Jednostkę koszty transakcji zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Za **błąd lat ubiegłych** należy uznać taki błąd, w następstwie którego sprawozdanie finansowe za rok lub lata poprzednie nie może być uznane za spełniające wymagania określone w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, tzn. że przedstawia ono w sposób rzetelny i prawidłowy sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Wykrycie błędu stwarza konieczność korekty zapisów w księgach rachunkowych i pozycji sprawozdania finansowego. Błędy popełnione w bieżącym roku obrotowym korygowane są w okresie ich ujawnienia. To oznacza, że wpływają na wynik finansowy roku bieżącego. Z kolei błędy wykryte w roku bieżącym, ale dotyczące lat ubiegłych, korygowane są na dwa sposoby w zależności od ich istotności. Jeżeli nie są one na tyle istotne, aby wpływały na rzetelność i wiarygodność sprawozdań finansowych za lata, w których błędy te popełniono, jak również nie deformują wyniku finansowego za rok obrotowy, w którym stwierdzono popełnienie błędu, to ich korektę ujmuje się w roku ich wykrycia na kontach pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych.

Jeżeli w danym roku obrotowym lub przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy stwierdzono popełnienie w poprzednich latach błędu, w następstwie którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za rzetelne i jasno przedstawiające sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy, to kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu odnosi się na kapitał (fundusz) własny i wykazuje jako zysk/strata z lat ubiegłych.

W prezentowanym okresie spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości w porównaniu do zasad stosowanych przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

III. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W III kwartale 2017 r. spółka osiągnęła 171.279,97 zł przychodów ze sprzedaży przy koszcie sprzedanych produktów w wysokości 86.427,21 zł. Udział kosztów sprzedanych produktów w osiągniętych przychodach wyniósł 50,46% (w II kwartale 2017 r. wartość ta wyniosła 63,89%, w III kwartale 2016 r. – 52,26%). Spółka w III kwartale 2017 r. zanotowała dodatni wynik brutto ze sprzedaży kształtujący się na podobnym poziomie co w III kw. ubiegłego roku. Koszty ogólnego zarządu uległy zmniejszeniu w porównaniu z III kw. 2016 r. o 15,74% i wyniosły 247.194,67 zł. Za III kwartał bieżącego roku wyniki z działalności operacyjnej oraz na działalności gospodarczej osiągnęły wartości dodatnie, tj. odpowiednio 81.896,64 zł, 86.637,25 zł (w II kw. 2017 r.: -264.105,13 zł, -261.095,47 zł). Zysk netto wynoszący 86.637,25 zł (w II kw. 2017 r. strata: 261.095,47 zł) zanotowano przy koszcie amortyzacji 61.147,35 zł.

W okresie od 01.01.2017 r. do 30.09.2017 r. spółka osiągnęła 181.715,01 zł zysku brutto ze sprzedaży przy przychodach ze sprzedaży wynoszących 504.876,27 zł oraz kosztach sprzedanych produktów w wartości 323.161,26 zł. W tym okresie koszty ogólnego zarządu wyniosły 812.924,62 zł. Na poziomie wyniku ze sprzedaży, z działalności operacyjnej i na działalności gospodarczej

zanotowano stratę, tj. 631.209,61 zł, 480.100,40 zł, 467.085,44 zł (odpowiednio). W omawianym okresie strata netto wyniosła 467.085,44 zł a koszt amortyzacji 189.613,92 zł.

Na koniec III kw. 2017 r. suma bilansowa wyniosła 13.740.373,49 zł, w tym aktywa trwałe 7.187.723,70 zł (wzrost wartości w porównaniu ze stanem na 30.06.2017 r. o 1.141.701,33 zł) oraz aktywa obrotowe 6.552.649,79 zł (spadek wartości w porównaniu ze stanem na 30.06.2017 r. o 1.112.962,06 zł).

Poniższa tabela ilustruje poziom udzielonego finansowania i pozyskanego kapitału (w formie obligacji) w omawianym okresie sprawozdawczym oraz okresie porównawczym.

	W okresie 01.07.2017 30.09.2017	W okresie 01.01.2017 30.09.2017	W okresie 01.07.2016 30.09.2016	W okresie 01.01.2016 30.09.2016
Udzielone finansowanie (podpisane umowy)	2.346.000,00 zł	4.206.000,00 zł	835.000,00 zł	3.236.966,62 zł
Wyemitowane obligacje	208.975,00 zł	208.975,00 zł	6.974.960,00 zł	8.704.960,00 zł

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

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

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu – wg. ostatnich dostępnych publicznie danych posiadanych przez spółkę – akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy spółki są: KLN Investments Sp. z o.o. oraz INC S.A.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
KLN Investments Sp. z o.o.	31 577 666	49,89%	48 184 666	59,85%
INC SA	25 283 316	39,94%	25 283 316	31,40%
Pozostali	6 439 120	10,17%	7 042 120	8,75%
RAZEM	63 300 102	100,00%	80 510 102	100,00%

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	3	3
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	----	----

Dane na koniec III kwartału 2017 r.

Poznań, 13 listopada 2017 r.

Prezes Zarządu

Krzysztof Nowak