



VIATRON S.A.

raport kwartalny za okres II kwartału 2016 roku
od dnia 01.04.2016 do dnia 30.06.2016 roku

Spis treści

1. Podstawowe informacje o Emitencie - Viatron S.A.	3
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe	4
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	9
4. 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.....	9
5. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych.....	10
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	10
7. Inicjatywy podejmowane w okresie objętym raportem w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	10
8. Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	12
9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	12
10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	12
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	12

1. Podstawowe informacje o Emitencie - Viatron S.A.

Nazwa (firma):	Viatron S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Rzeczpospolita Polska
Siedziba:	Gdynia
Adres siedziby:	ul. Plac Kaszubski 8/505, 81-350 Gdynia
Adres do korespondencji:	ul. Plac Kaszubski 8/505, 81-350 Gdynia
Telefon:	+48 58 783 50 95
Fax:	+48 58 783 23 94
Adres e-mail:	info@viatron.pl helena.saladiak@viatron.pl
Adres WWW:	www.viatron.pl
REGON:	220689876
NIP:	5851443987

Skład Zarządu Emitenta:

Igor Paweła – Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Emitenta:

Grzegorz Żółcik – Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Tomasz Kwieciński – Członek Rady Nadzorczej,

Piotr Paweła – Członek Rady Nadzorczej,

Marek Perczyński – Członek Rady Nadzorczej,

Sylwia Szewczyk – Członek Rady Nadzorczej.

Kadencja Rady Nadzorczej zgodnie z § 15. pkt 3 Statutu Spółki wynosi 2 lata.

Od dnia 14.08.2013 r. akcje Spółki są notowane w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Spółka działa na podstawie statutu, regulaminów wewnętrznych oraz Kodeksu Spółek Handlowych i innych przepisów prawa.

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

Skrócony bilans – Aktywa

AKTYWA	dane na dzień 30.06.2016	dane porównawcze na dzień 30.06.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	19 300	19 244
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	14	15
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	18 133	18 511
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0	0
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0
IV. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 153	718
B. AKTYWA OBROTOWE	6 081	3 090
I. ZAPASY	0	52
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	3 762	2 960
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	268	25
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2 051	53
AKTYWA RAZEM	25 381	22 334

Źródło: Emitent

Skrócony bilans – Pasywa

PASYWA	dane na dzień 30.06.2016	dane porównawcze na dzień 30.06.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 883	1 707
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	1 141	1 141
II. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (wielkość ujemna)	0	0
III. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (wielkość ujemna)	0	0
IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	2 763	381
V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0	0
VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE	0	0
VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	0	(556)
VIII. ZYSK (STRATA) NETTO	(2 021)	741
IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 498	20 627
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	886	894
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	264	6 874
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	12 533	2 335
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	9 815	10 524
PASYWA RAZEM	25 381	22 334

Źródło: Emitent

Skrócony Rachunek zysków i strat za II kwartał 2016 roku oraz dane porównawcze (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	dane za okres 01.03. do 30.06.2016	dane porównawcze za okres od 01.03 do 30.06.2015	dane za okres 01.01. do 30.06.2016	dane porównawcze za okres od 01.01 do 30.06.2015
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI:	2 459	2 670	2 617	4 279
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG	2 459	2 670	2 617	4 279
II. ZMIANA STANU PRODUKTÓW (ZWIĘKSZENIE - WARTOŚĆ DODATNIA, ZMNIJSZENIE - WARTOŚĆ UJEMNA)	0	0	0	0
III. KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY JEDNOSTKI	0	0	0	0
IV. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0	0	0	0
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3 338	1 760	5 192	3 849
I. AMORTYZACJA	450	457	888	911
II. ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	105	121	324	315
III. USŁUGI OBCE	1 793	369	2 160	1 107
IV. PODATKI I OPŁATY W TYM:	16	9	25	17
- podatek akcyzowy	0	0	0	0
V. WYNAGRODZENIA	519	563	1 030	1 021
VI. UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	289	148	508	288
VII. POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	166	93	257	190
VIII. WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0	0	0	0
C. ZYSKI (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	(879)	910	(2 575)	430
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	212	246	425	493
I. ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0	0	0
II. DOTACJE	211	246	423	492
III. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	0	0	2	1
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	7	0	7	1
I. STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0	0	0
II. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0	0	0	0
III. INNE KOSZTY OPERACYJNE	7	0	7	1
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	(674)	1 156	(2 157)	922
G. PRZYCHODY FINANSOWE	(30)	(136)	0	181
I. DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH, W TYM:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. ODSETKI, W TYM:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
III. ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0	0	0
IV. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0	0	0
V. INNE	(30)	(136)	0	181

H. KOSZTY FINANSOWE	256	86	336	190
I. ODSETKI, W TYM:	87	89	167	190
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0	0	0
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0	0	0
IV. INNE	169	(3)	169	0
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	(960)	934	(2 493)	913
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	0	0	0	0
I. ZYSKI NADZWYCZAJNE	0	0	0	0
II. STRATY NADZWYCZAJNE	0	0	0	0
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L+/-M)	(960)	934	(2 493)	913
L. PODATEK DOCHODOWY (obciążenie +, uznanie -)	(156)	180	(472)	172
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0	0	0	0
N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	(804)	754	(2 021)	741

Źródło: Emitent

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	dane za okres 01.01. do 30.06.2016	dane porównawcze za okres od 01.01 do 30.06.2015
I Kapitał własny na początek okresu	5 046	966
Ia Kapitał własny na początek okresu po korektach	5 046	966
II Kapitał własny na koniec okresu	3 025	1 707
III Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty	3 025	1 707

Źródło: Emitent

Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Wyszczególnienie	dane za okres 01.04 do 30.06.2016	dane porównawcze za okres od 01.04 do 30.06.2015	dane za okres 01.01 do 30.06.2016	dane porównawcze za okres od 01.01 do 30.06.2015
A. Działalność Operacyjna				
I. Zysk/(Strata) netto	(488)	762	(2 021)	741
II. Korekty razem	(1 367)	(1 035)	3 536	(1 092)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 855)	(273)	1 515	(351)
B. Działalność Inwestycyjna				
I. Wpływy	0	0	0	0
II. Wydatki	474	60	769	161
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(474)	(60)	(769)	(161)
C. Działalność finansowa				
I. Wpływy	0	25	0	0
II. Wydatki	455	403	971	846
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(455)	(403)	(971)	(846)
D. Przepływy pieniężne netto razem	(2 784)	(736)	(225)	(1 358)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(2 784)	(736)	(225)	(1 358)
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 052	761	493	1 383
G. Środki pieniężne na koniec okresu	268	25	268	25
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

Źródło: Emitent

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

Raport kwartalny spółki Viatron S.A. za I kwartał 2016 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33 poz. 259 z dnia 19.02.2009 r. z późniejszymi zmianami);
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. nr 152, poz. 1223 z 2009 roku, z późniejszymi zmianami).

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy podzielony na okresy sprawozdawcze odpowiadające poszczególnym miesiącom w roku obrotowym.

Spośród fakultatywnych metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego stosowane są metody ujęte w zakładowym planie kont.

Rachunek zysków i strat jest prezentowany w wersji porównawczej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (PLN).

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 kwietnia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r., tj. dane II kwartału 2016 r. oraz dane porównawcze odpowiednio za okres od 1 kwietnia 2015 r. do 30 czerwca 2016 r. tj. dane II kwartału 2015 r.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w poprzednim okresie obrotowym.

4. 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 Spółce nie występują klasyczne grupy produktów, towarów i usług ze względu na specyfikę prowadzonej działalności.

Przychody jednostkowe Emitenta w II kwartale 2016 roku były zbliżone wartościowo do przychodów w analogicznym kwartale roku 2015 i kształtowały się na poziomie 2 459 tys. zł.

Osiągnięta wartość przychodów jest zgodna z wcześniejszymi planami realizacji projektów.

Od kwietnia do czerwca Spółka zrealizowała 3 projekty instalacji turbin na Farmach Wiatrowych – Piastowo, Radzanowo II oraz Kozielice II. Zaplanowano i zrealizowano instalację 11 turbin.

Zakontraktowane projekty oraz dodatkowe pojedyncze prace wykonane dźwigiem na zlecenie Vestas ukształtowały przychód Spółki na w/w poziomie.

Koszty Spółki to przede wszystkim koszty działalności operacyjnej, które wyniosły w drugim kwartale 2016 r. 3 338 tys. zł. O poziomie kosztów Spółki zdecydowały rynkowe wartości koniecznych usług zleczanych podwykonawcom oraz stałe, ustawowe koszty administracyjne. W kwietniu, przed rozpoczęciem prac na farmie Piastowo, kontynuowano generalny remont żurawia oraz sprzętu pomocniczego. Z końcem kwartału dodatkowo ponoszone były koszty związane z transportem sprzętu do pracy za granicą (transport morski i lądowy obu żurawi).

Strata netto Viatron S.A. w pierwszym kwartale 2016 roku ukształtowała się na poziomie 804 tys. złotych.

Zarząd Emitenta stale prowadzi rozmowy z potencjalnymi zleceniodawcami odnośnie realizacji kolejnych kontraktów.

W związku ze zmianą systemu wsparcia inwestycji wiatrowych w Polsce Spółka przestawiła się na świadczenie usług dźwigowych za granicą.

Na dzień publikacji raportu wdzierżawiony żuraw Liebherr LG1750 do wysokich podniesień dla turbin 3 MW – pracuje w Szwecji – Wind Farm Maevaara II (10 turbin V126 HH117). Z końcem miesiąca rozpocznie prace w Finlandii na projekcie Jouttikallio (6 turbin V126 HH147). Spółka równolegle realizuje prace żurawiem GTK1100 w Szkocji (22 turbiny V90) – Projekt Galawhistle. Z zaplanowanym projektem w Irlandii na IV kwartał – FW Glanarudery (11 turbin Vestas).

5. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2016.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. Inicjatywy podejmowane w okresie objętym raportem w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Początek drugiego kwartału bieżącego roku to wspomniane już wcześniej w raporcie prace serwisowe sprzętu firmy. W żurawach GTK1100 i GMK5220 wraz ze sprzętem pomocniczym (MAN, naczepy Faymonville, itp.), dokonano kompleksowych prac serwisowych po długim okresie pracy ciągłej. Szeroki zakres prac serwisowych był niezbędny po czasie eksploatacji wszystkich urządzeń oraz do ich przygotowania na wymagające zagraniczne projekty (Szkocja, Irlandia).

W kwietniu wykonano usługi instalacyjne dla firmy Vestas na Farmie Wiatrowej Piastowo (V90 2MW HH105). Kolejne miesiące kwartału w związku ze zmianami zachodzącymi w polskim sektorze energetyki wiatrowej inwestycji to czas realizacji projektów, dla których podpisane zostały ramowe umowy na dostawę turbin i realizację prac budowlano – montażowych przed 30 czerwca. Tym samym zakontraktowana instalacja 4 turbin (V90 2MW HH105m) na Projekcie Radzanowo została zakończona 3 czerwca 2016 roku.

Równolegle wydzierżawionym żurawiem LG1750 zainstalowano łącznie 6 turbin (V110 HH125) na Farmie Kozielice II. Koniec prac instalacyjnych żurawiem to 4 czerwca 2016.

Po zrealizowaniu ostatnich inwestycji w Polsce, relokowano oba żurawie za granicę. LG1750 jeszcze w czerwcu (koniec II-go kwartału) rozpoczął pracę na północy Szwecji. Kontrakt Maevaara II to prace przy 10 turbinach. Do dnia publikacji raportu Spółka zainstalowała 6 turbin na w/w projekcie. Żuraw GTK1100 z końcem czerwca został relokowany na projekt w Szkocji. Dedykowany jest pracom na Wind Farm Galawhistle przy montażu 22 turbin. Prace rozpoczęły się w drugiej połowie lipca. Na dzień publikacji tego raportu zainstalowano 4 turbiny.

Zarząd Emitenta stale prowadzi rozmowy z potencjalnymi zleceniodawcami odnośnie realizacji kontraktów przy budowie farm wiatrowych. Dotyczy realizacji projektów turbin 2.0 MW na wieżach do 105 m oraz dla nowych projektów montażu turbin nowej generacji – 3,0 MW na wieżach 119 metrów i powyżej. Prowadzone są stale prace związane z opracowaniem koncepcji rozwiązań technicznych żurawi typu GTK przy montażu turbin nowej generacji.

Spółka analizuje możliwości pozyskania wsparcia z bieżących i przyszłych programów dotacyjnych (krajowych i regionalnych).

8. Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.141.336 zł i składa się 1.141.336 akcji na okaziciela serii A, B i C:

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym
Herkules SA	A, B	743 535	65,15%
Igor Pawela	A, C	342 401	30,00%
pozostali akcjonariusze	A, B	55 400	4,85%
łącznie		1 141 336	100,00%

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

Viatron S.A. nie tworzy grupy kapitałowej i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Viatron S.A. należy do Grupy Kapitałowej Herkules i jest spółką zależną od spółki Herkules S.A. z siedzibą w Warszawie, która na dzień publikacji raportu posiada 65,15% udziałów w kapitale zakładowym Emitenta. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Herkules sporządza spółka Herkules S.A.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Nie dotyczy, ponieważ Spółka nie jest jednostką nadrzędną w grupie kapitałowej.

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

Według stanu na dzień przekazania raportu, Emitent zatrudnia łącznie 16 osób w ramach 16 pełnych etatów. Spółka podpisuje również umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia i umowy o dzieło).