

EMITENT: CORELENS S.A.



www.corelens.pl

**RAPORT JEDNOSTKOWY
ZA III KWARTAŁ 2019 R.**

Raport CORELENS S.A. z siedzibą w Warszawie („CORELENS”, „Emitent”, „Spółka”) za III kwartał 2019 r. został przygotowany w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., w tym w szczególności załącznik nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w ASO na rynku NewConnect”

Warszawa, dnia 14 listopada 2019 roku

1. ROZDZIAŁ: SPIS TREŚCI

| | |
|--|-----------|
| 1. ROZDZIAŁ: SPIS TREŚCI | 2 |
| 2. ROZDZIAŁ: INFORMACJE OGÓLNE | 3 |
| 2.1. Dane Spółki | 3 |
| 2.2. Przedmiot działalności Spółki | 3 |
| 2.3. Organy Spółki | 4 |
| 2.4. Struktura akcjonariatu Spółki | 5 |
| 3. ROZDZIAŁ: DANE FINANSOWE | 6 |
| 3.1. Komentarz Zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe..... | 6 |
| 3.2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe CORELENS S.A. | 7 |
| 3.2.1. Jednostkowy bilans CORELENS S.A. | 7 |
| 3.2.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat CORELENS S.A. | 9 |
| 3.2.3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych CORELENS S.A. | 10 |
| 3.2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym CORELENS S.A. | 12 |
| 4. ROZDZIAŁ: INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE | 14 |
| 4.1. Informacja Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie | 14 |
| 4.2. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników | 14 |
| 4.3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym | 14 |
| 4.4. Liczba zatrudnionych osób | 14 |
| 4.5. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji | 14 |
| 5. ROZDZIAŁ: OŚWIADCZENIE ZARZĄDU | 15 |

2. ROZDZIAŁ: INFORMACJE OGÓLNE

2.1. Dane Spółki

| Informacje o Emitencie | |
|-------------------------------------|---|
| Firma: | CORELENS Spółka Akcyjna |
| Forma prawna: | spółka akcyjna |
| Siedziba: | Warszawa, Polska |
| Adres: | ul. Modlińska 190, 03-119 Warszawa |
| Telefon: | +48 (22) 350 7451 |
| Faks: | +48 (22) 350 7697 |
| Adres poczty elektronicznej: | biuro@corelens.pl |
| Strona internetowa: | www.corelens.pl |
| KRS: | 0000499608 |
| Sąd rejestrowy: | Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS |
| REGON: | 146496404 |
| NIP: | 524-275-65-95 |
| Sposób reprezentacji: | Do składania oświadczeń woli w imieniu spółki uprawnieni są: dwaj członkowie zarządu działający łącznie, bądź członek zarządu działający łącznie z prokurentem. |

2.2. Przedmiot działalności Spółki

CORELENS S.A. jest spółką handlową, działającą w modelu B2B (oferującą sprzedawane towary do klientów biznesowych). Działalność operacyjna Emitenta skupia się na dostarczaniu specjalistycznych rozwiązań dla branży okulistycznej – do publicznych i prywatnych ośrodków medycznych na terenie całego kraju. Podstawą oferty CORELENS jest sprzedaż soczewek wewnątrzgałkowych, stosowanych przez lekarzy w chirurgii zaćmy. Uzupełnieniem oferty są zestawy operacyjne, narzędzia jednorazowe, wiskoelastyki oraz urządzenia diagnostyczne – wszystkie te elementy niezbędne są lekarzom-okulistom podczas wykonywanych operacji zaćmy.

Spółka zawiązana została w grudniu 2012 r., natomiast wpisana do rejestru KRS w styczniu 2013 r. Wówczas również rozpoczęła działalność operacyjną, uzyskując wyłączność na sprzedaż w Polsce soczewek wewnątrzgałkowych marki HOYA (japońskiego lidera branży okulistycznej), jak również soczewek produkowanych przez amerykańską firmę RAFI SYSTEMS.

Założycielami Spółki oraz członkami Zarządu są wieloletni kluczowi pracownicy szwajcarskiego koncernu należącego do lidera branży medycznej. CORELENS działa na terenie całego kraju, realizując sprzedaż poprzez zespół handlowców o wieloletnim doświadczeniu w dystrybucji soczewek wewnątrzgałkowych oraz urządzeń chirurgicznych.

Celem Spółki jest budowanie najwyższych standardów obsługi ośrodków leczących zaćmę poprzez indywidualny kontakt i świadczenie najlepszego serwisu lekarzom okulistom oraz personelowi pielęgniarstwu.

Model biznesowy polega na kierowaniu sprzedaży wyłącznie do klientów biznesowych, jakimi są publiczne i prywatne szpitale oraz ośrodki medyczne, które wykonują operację zaćmy – liczba ośrodków wynosi ok. 300

w skali całego kraju. Blisko 90% z ok. 200 tys. operacji zaćmy wykonywanych rocznie finansowane jest z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Do najważniejszych przewag konkurencyjnych CORELENS zaliczyć należy:

- Wieloletnie doświadczenie sprzedażowe oraz bezpośrednie relacje z osobami decyzyjnymi u klientów dzięki wcześniejszej pracy dla lidera rynku soczewek wewnątrzgałkowych w Polsce.
- Posiadana wyłączność na dystrybucję produktów okulistycznych w Polsce.
- Oferowane soczewki do leczenia zaćmy są konkurencyjne cenowo, przewyższając niejednokrotnie jakością i innowacyjnością produkty oferowane przez dotychczasowego lidera.
- Wartością dodaną soczewek jest system implantacyjny dla chirurgów, ułatwiający wykonywanie operacji.
- Posiadana umowa z instytucją finansową, gwarantująca terminowe regulowanie kontraktów realizowanych z publicznymi jednostkami medycznymi jako– zabezpieczenie płynności Spółki.

Emitent działa na rynku o bardzo dużym potencjale wzrostu – w Polsce realizowanych jest ok. 2x mniej operacji zaćmy w przeliczeniu na mieszkańca niż średnio w UE.

CORELENS zadebiutował w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. o nazwie NewConnect 20 kwietnia 2015 r.

2.3. Organy Spółki

W skład Zarządu CORELENS S.A. na dzień publikacji raportu wchodzi:

Tabela 1. Skład Zarządu Emitenta

| Imię i nazwisko | Funkcja | Data rozpoczęcie obecnej kadencji | Data zakończenia obecnej kadencji |
|------------------------|--------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Joanna Kamińska | Prezes Zarządu | 26 lutego 2017 r. | 25 lutego 2020 r. |
| Łukasz Witczak | Wiceprezes Zarządu | 26 lutego 2017 r. | 25 lutego 2020 r. |

Źródło: Emitent

W skład Rady Nadzorczej CORELENS S.A. na dzień publikacji raportu wchodzi:

Tabela 2. Skład Rady Nadzorczej Emitenta

| Imię i nazwisko | Funkcja | Data rozpoczęcie obecnej kadencji | Data zakończenia obecnej kadencji |
|---------------------------|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Artur Nowicki | Członek RN | 14 grudnia 2016 r. | 13 grudnia 2019 r. |
| Robert Staszak | Członek RN | 14 grudnia 2016 r. | 13 grudnia 2019 r. |
| Mariusz Chojnowski | Członek RN | 14 grudnia 2016 r. | 13 grudnia 2019 r. |
| Mariusz Sokołowski | Członek RN | 26 czerwca 2018 r. | 25 czerwca 2021 r. |
| Marcin Klaczak | Członek RN | 26 czerwca 2018 r. | 25 czerwca 2021 r. |

Źródło: Emitent

2.4. Struktura akcjonariatu Spółki

Poniżej przedstawiono informację dot. struktury akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Tabela 3. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji wg stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu

| Akcjonariusz | Seria akcji | Liczba akcji | % akcji | Liczba głosów | % głosów |
|------------------------------|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| Joanna Kamińska | A | 453 000 | 12,99% | 453 000 | 12,99% |
| Paweł Ostaszewski | A | 453 000 | 12,99% | 453 000 | 12,99% |
| Rafał Rak | A | 453 000 | 12,99% | 453 000 | 12,99% |
| Łukasz Witczak | A | 453 000 | 12,99% | 453 000 | 12,99% |
| Henryk Brunengraber | A | 559 000 | 16,04% | 559 000 | 16,04% |
| Katarzyna Seretna-Sokołowska | A | 461 682 | 13,25% | 461 682 | 13,25% |
| Pozostali | A | 652 318 | 18,75% | 652 318 | 18,75% |
| RAZEM | A | 3 485 000 | 100,00% | 3 485 000 | 100,00% |

Źródło: Emitent

3. ROZDZIAŁ: DANE FINANSOWE

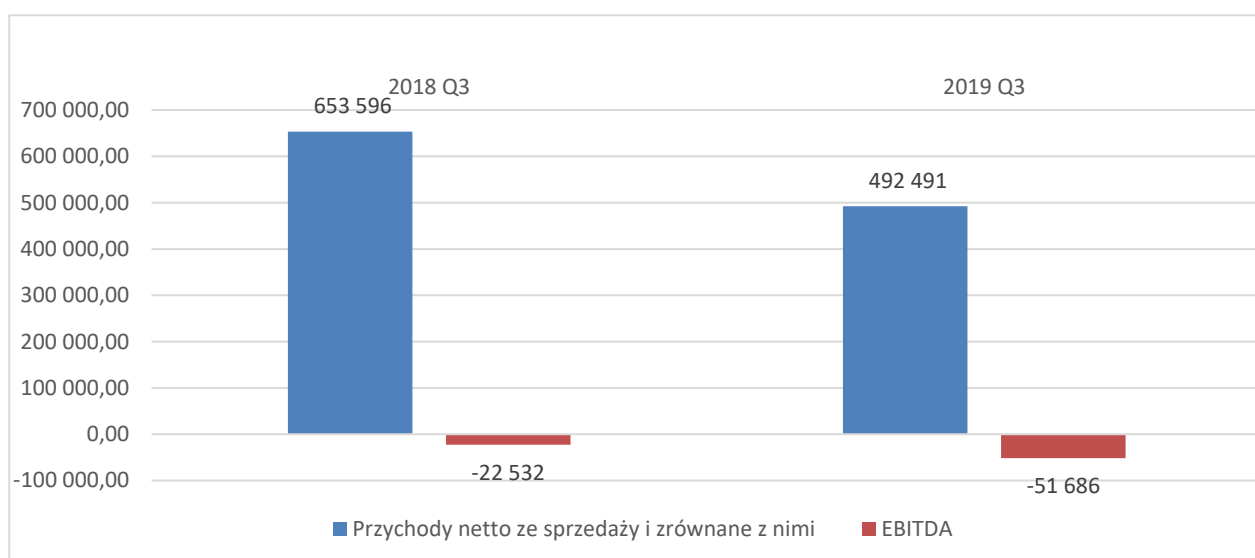
3.1. Komentarz Zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W III kwartale 2019 r. Emitent kontynuował wcześniej podjęte działania. Od poszukiwania nowych odbiorców przez promocję produktów, uczestnictwo w sympozjach naukowych, po obsługę posprzedażową, dotyczącą realizacji podpisanych umów o współpracę.

W analizowanym okresie Spółka podpisała kolejne kontrakty zarówno z dotychczasowymi, jak i nowymi ośrodkami. Zarząd konsekwentnie poszukiwał na światowych rynkach kolejnych producentów w celu dystrybucji produktów stosowanych w okulistyce. Rozmowy i negocjacje z potencjalnymi dostawcami nadal trwają.

Ponadto Spółka jest w trakcie wprowadzania na rynek nowych soczewek brytyjskiej firmy, co jest procesem długotrwałym ze względu na charakter tej branży. Jednocześnie Emitent wygasza sprzedaż soczewek firmy Hoya, która wynika ze zmiany prowadzenia polityki tego producenta. Zaistniała sytuacja może mieć wpływ na aktualne i przyszłe wyniki sprzedaży Spółki.

Tabela 4. Kształtowanie się przychodów oraz EBITDA CORELENS S.A., III kw. 2018 r. oraz III kw. 2019 r., PLN



Źródło: Emitent; EBITDA = zysk operacyjny powiększony o amortyzację

Trzeci kwartał 2019 roku w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, wykazuje spadek przychodów ze sprzedaży na poziomie 25%, co jest wynikiem odejścia w pierwszym półroczu dwóch członków zarządu odpowiedzialnych między innymi za sprzedaż w swoich regionach oraz nie przedłużeniem umowy z firmą Hoya, jednym z dostawców produktów.

Tabela 5. Wybrane wyniki finansowe CORELENS S.A. z rachunku zysków i strat, PLN

| Wyszczególnienie | III kwartał | |
|--|----------------------------|----------------------------|
| | 2019-07-01 – 2019-09-30 | 2018-07-01 – 2018-09-30 |
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 492 491 | 653 596 |
| EBITDA* | (51 686) | (22 532) |
| Zysk netto | (76 710) | (94 846) |

Źródło: Emitent; * EBITDA – zysk operacyjny powiększony o amortyzację

3.2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe CORELENS S.A.

Poniżej zaprezentowano kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta za III kw. 2019 r. wraz z danymi porównawczymi za rok 2018 (rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych i zestawienie zmian w kapitale własnym) oraz bilans na dzień 30 września 2019 r. wraz z danymi porównawczymi na dzień 30 września 2018 r.

Dane finansowe podane są w PLN.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w oparciu o zasady rachunkowości funkcjonujące w Spółce i jest zgodne z Ustawą o rachunkowości. W trakcie okresu, za które przygotowano jest sprawozdanie, nie dokonywano zmian polityki rachunkowości.

Poniższe dane nie zostały jeszcze zaudytowane, a co za tym idzie ostateczne wyniki mogą się od nich różnić.

3.2.1. Jednostkowy bilans CORELENS S.A.

Tabela 6. Jednostkowy bilans CORELENS S.A. - aktywa, PLN

| Wyszczególnienie | Stan na 2019-09-30 | Stan na 2018-09-30 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 289 874 | 561 712 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,0 | 0,0 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,0 | 0,0 |
| 2. Wartość firmy | 0,0 | 0,0 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,0 | 0,0 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,0 | 0,0 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 171 043 | 416 975 |
| 1. Środki trwałe | 171 043 | 416 975 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,0 | 0,0 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,0 | 0,0 |
| III. Należności długoterminowe | 13 809 | 13 809 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,0 | 0,0 |
| 2. Od pozostałych jednostek | 13 809 | 13 809 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,0 | 0,0 |
| 1. Nieruchomości | 0,0 | 0,0 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,0 | 0,0 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,0 | 0,0 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,0 | 0,0 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 105 022 | 130 928 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 105 022 | 130 928 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,0 | 0,0 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 1 130 170 | 1 406 969 |
| I. Zapasy | 813 878 | 807 896 |
| 1. Materiały | 0,0 | 0,0 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,0 | 0,0 |
| 3. Produkty gotowe | 0,0 | 0,0 |
| 4. Towary | 813 878 | 807 896 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 5. Zaliczki na dostawy | 0,0 | 0,0 |
| II. Należności krótkoterminowe | 311 197 | 590 343 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,0 | 0,0 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 311 197 | 590 343 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 3 436 | 950 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3 436 | 950 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,0 | 0,0 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 436 | 7 780 |
| 1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów | 3 436 | 7 780 |
| 2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,0 | 0,0 |
| RAZEM AKTYWA | 1 420 044 | 1 968 681 |

Źródło: Emitent

Tabela 7. Jednostkowy bilans CORELENS S.A. - pasywa, PLN

| Wyszczególnienie | Stan na 2019-09-30 | Stan na 2018-09-30 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 572 638 | 602 284 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 348 500 | 348 500 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,0 | 0,0 |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,0 | 0,0 |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 836 500 | 836 500 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,0 | 0,0 |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,0 | 0,0 |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -535 652 | -594 135 |
| VIII. Zysk (strata) netto | -76 710 | 11 419 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,0 | 0,0 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 847 406 | 1 366 397 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 13 409 | 30 465 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3 209 | 30 465 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,0 | 0,0 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 10 200 | 0,0 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 261 096 | 535 597 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,0 | 0,0 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 261 096 | 535 597 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 572 901 | 800 334 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,0 | 0,0 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 572 901 | 800 334 |
| 3. Fundusze specjalne | 0,0 | 0,0 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,0 | 0,0 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,0 | 0,0 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,0 | 0,0 |
| 3. Rozliczenia międzyokresowe bierne | 0,0 | 0,0 |
| RAZEM PASYWA | 1 420 044 | 1 968 681 |

Źródło: Emitent

3.2.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat CORELENS S.A.

Tabela 8. Jednostkowy rachunek zysków i strat CORELENS S.A., PLN

| Wyszczególnienie | III kwartał | | Narastająco 3 kwartały | |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 2019-07-01 – 2019-09-30 | 2018-07-01 – 2018-07-30 | 2019-01-01 – 2019-09-30 | 2018-01-01 – 2018-09-30 |
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM: | 492 491 | 653 596 | 1 876 355 | 2 270 430 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 24 532 | 11 920 | 132 071 | 97 769 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 467 958 | 641 677 | 1 744 285 | 2 172 661 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 606 537 | 707 785 | 1 988 154 | 2 197 080 |
| I. Amortyzacja | 52 964 | 39 957 | 115 105 | 136 030 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 11 352 | 16 022 | 40 288 | 35 410 |
| III. Usługi obce | 222 285 | 214 840 | 621 069 | 570 387 |
| IV. Podatki i opłaty | 21 | 4 621 | 63 | 6 411 |
| V. Wynagrodzenia | 0,0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,0 | 560 | 1 257 | 660 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 319 915 | 431 783 | 1 210 372 | 1 448 181 |
| C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B) | -114 046 | -54 188 | -111 799 | 73 350 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 12 786 | 1 352 | 68 193 | 2 087 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,0 | 0,0 | 54 065 | 212 |
| II. Dotacje | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| III. Inne przychody operacyjne | 12 786 | 1 352 | 14 128 | 1 875 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 3 391 | 9 653 | 13 229 | 10 648 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,0 | 0,0 | 4 684 | 0,0 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| III. Inne koszty operacyjne | 3 391 | 9 653 | 8 545 | 10 648 |
| F. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E) | -104 650 | -62 490 | -56 835 | 64 789 |
| G. Przychody finansowe | 1 792 | 1 162 | 9 387 | 12 917 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| II. Odsetki, w tym: | 81 | 180 | 1 068 | 180 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| V. Inne | 1 711 | 982 | 8 319 | 12 736 |
| H. Koszty finansowe | 9 813 | 33 518 | 29 263 | 66 287 |
| I. Odsetki, w tym: | 5 088 | 20 257 | 17 664 | 41 137 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV. Inne | 4 725 | 13 261 | 11 598 | 25 150 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -112 671 | -94 846 | -76 710 | 11 419 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| II. Straty nadzwyczajne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J) | -112 671 | -94 846 | -76 710 | 11 419 |
| L. Podatek dochodowy | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M) | -112 671 | -94 846 | -76 710 | 11 419 |

Źródło: Emitent

3.2.3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych CORELENS S.A.

Tabela 9. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych CORELENS S.A., PLN

| Wyszczególnienie | III kwartał | | Narastająco 3 kwartały | |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 2019-07-01 – 2019-09-30 | 2018-07-01 – 2018-09-30 | 2019-01-01 – 2019-09-30 | 2018-01-01 – 2018-09-30 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | -112 671 | -94 846 | -76 710 | 11 419 |
| Korekty razem | 53 282 | 266 279 | 136 300 | 7 777 |
| 1. Amortyzacja | 52 964 | 39 957 | 115 105 | 136 030 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 3 015 | 12 279 | 6 031 | 15 782 |
| 3. Odsetki i udziały w dywidendach | 5 006 | 20 077 | 16 596 | 40 957 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,0 | -49 381 | -212 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 0,00 | -10 200 | 0,00 | -10 200 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -23 878 | 46 023 | -133 307 | -262 948 |
| 7. Zmiana stanu należności | -30 301 | 339 428 | 238 524 | -100 373 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 44 817 | -241 595 | -59 244 | 182 299 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 1 659 | 60 309 | 1 977 | 6 442 |
| 10. Inne korekty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ RAZEM | -59 389 | 171 433 | 59 590 | 19 196 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I Wpływy | 0,0 | 0,0 | 54 065 | 212 |

| | | | | |
|--|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,0 | 0,0 | 54 065 | 212 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3. Z aktywów finansowych: | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| II Wydatki | 0,0 | 0,0 | 25 219 | 1 080 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,0 | 0,0 | 25 219 | 1 080 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3. Na aktywa finansowe | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ RAZEM | 0,0 | 0,0 | 28 846 | -868 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I Wpływy | 44 512 | 180 | 1 068 | 52 089 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 44 431 | 0,0 | 0,0 | 51 908 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 81 | 180 | 1 068 | 180 |
| II Wydatki | 15 303 | 160 652 | 83 690 | 91 938 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Dywidendy i inne opłaty na rzecz właściciela | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 0,0 | 122 760 | 33 983 | 0,0 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 10 215 | 17 636 | 32 043 | 50 801 |
| 8. Odsetki | 5 088 | 20 257 | 17 664 | 41 137 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ RAZEM | 29 210 | -160 472 | -82 622 | -39 849 |
| D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (I+II+III) | -30 179 | 10 961 | 5 814 | -21 522 |
| E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH | -33 194 | 1 318 | -217 | -37 304 |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 36 630 | 2 268 | 3 653 | 38 254 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D) | 3 436 | 950 | 3 436 | 950 |

Źródło: Emitent

3.2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym CORELENS S.A.

Tabela 10. Zestawienie zmian w kapitale własnym CORELENS S.A., PLN

| Wyszczególnienie | III kwartał | | Narastająco 3 kwartały | |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 2019-07-01 – 2019-09-30 | 2018-07-01 – 2018-09-30 | 2019-01-01 – 2019-09-30 | 2018-01-01 – 2018-09-30 |
| I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU | 685 309 | 697 130 | 649 348 | 590 865 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 348 500 | 348 500 | 348 500 | 348 500 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 348 500 | 348 500 | 348 500 | 348 500 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 836 500 | 836 500 | 836 500 | 836 500 |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 836 500 | 836 500 | 836 500 | 836 500 |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -535 652 | -594 135 | -594 135 | -588 053 |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -535 652 | -594 135 | -594 135 | -588 053 |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -535 652 | -594 135 | -594 135 | -588 053 |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -535 652 | -487 870 | -535 652 | -594 135 |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -535 652 | -487 870 | -535 652 | -594 135 |
| 8. Wynik netto | -112 671 | -94 846 | -76 710 | 11 419 |
| II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU | 572 638 | 602 284 | 572 638 | 602 284 |

| | | | | |
|--|-----|-----|-----|-----|
| III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|--|-----|-----|-----|-----|

Źródło: Emitent

4. ROZDZIAŁ: INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

4.1. Informacja Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W III kw. 2019 r. Zarząd CORELENS skupił się na rozwoju Spółki poprzez:

- Kontynuację promocji oferowanych produktów, poprzez bezpośrednie dotarcie do grona odbiorców prywatnych i publicznych,
- Poszukiwanie nowych produktów i rynków zbytu,
- Podpisanie nowych umów sprzedaży produktów na kwotę ponad 190 000 PLN.

Spółka na bieżąco raportowała o swojej sytuacji, a raporty Emitenta znajdują się pod adresem <https://newconnect.pl/spolka?isin=PLCRLNS00018#reportsTab2>

4.2. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników

Emitent nie publikował prognoz na 2019 r.

4.3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Emitent nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej. W związku z powyższym Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

4.4. Liczba zatrudnionych osób

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta (w przeliczeniu na pełne etaty, stan na 30 września 2019 r.): 0.

Spółka prowadzi działalność w oparciu o współpracę z podwykonawcami (prowadzącymi własną działalność gospodarczą). Ich wynagrodzenia wliczane są w usługi obce w rachunku wyników.

4.5. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

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

5. ROZDZIAŁ: OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd CORELENS S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe i dane porównywalne zawarte w niniejszym kwartalnym sprawozdaniu finansowym:

- sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta,
- odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy,
- sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Joanna Kamińska
Prezes Zarządu

Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu