



**viatron**

**Spółka Viatron SA w restrukturyzacji**

raport kwartalny za okres III kwartału 2020 roku

od dnia 01.07.2020 do dnia 30.09.2020 roku

1. Podstawowe Informacje o Emitencie.....	3
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.....	4
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości. ....	8
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 .....	8
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 .....	11
9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	11
10. Wskazanie przyczyn niesporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych .....	11
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	12

## 1. Podstawowe Informacje o Emitencie

Nazwa (firma):	Viatron S.A. w restrukturyzacji od dnia 26.03.2018 r. w dalszej części raportu jako: „Spółka”, „Emitent”, „Viatron”
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Gdynia
Adres siedziby:	Plac Kaszubski 8/505, 81-350 Gdynia
Adres do korespondencji:	Plac Kaszubski 8/505, 81-350 Gdynia
Telefon:	48 58 783 50 95
Fax:	48 58 783 23 94
Adres e-mail:	<a href="mailto:helena.saladiak@viatron.pl">helena.saladiak@viatron.pl</a>
Adres www.:	<a href="http://www.viatron.pl">www.viatron.pl</a>
Regon:	220689876
NIP:	5851443987

### Skład Zarządu Emitenta:

Igor Paweł – Prezes Zarządu

### Skład Rady Nadzorczej Emitenta:

Paweł Maciejak – członek Rady Nadzorczej  
Piotr Paweł – członek Rady Nadzorczej,  
Marek Perczyński – członek Rady Nadzorczej;  
Jarosław Szalek – członek Rady Nadzorczej,  
Sylwia Szewczyk – członek Rady Nadzorczej.

Kadencja Rady Nadzorczej zgodnie z § 15. pkt 3) Statutu Viatron SA wynosi 2 lata.

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

W dniu 5 stycznia 2018 r. został złożony w Sądzie Rejonowym Gdańsk – Północ VI Wydział Gospodarczy wniosek o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego VIATRON S.A. (Sygn. Akt VI GR 1/18). Został on przez w/w zaakceptowany i w dniu 26 marca 2018 r. zostało wydane Postanowienie o otwarciu postępowaniu układowego Viatron SA. Zawiera ono również wyznaczonego sędziego-komisarza oraz nadzorcę sądowego, pana Janusza Łepkowskiego. Z Nadzorcą Spółka rozpoczęła ścisłą współpracę w celu opracowania propozycji układowych oraz złożenia do Sądu Rejonowego w Gdańsku planu restrukturyzacyjnego. Decyzją w/w Sądu Rejonowego w dniu 12 lipca 2019 roku Sędzia Komisarz wydała Postanowienie zatwierdzające spis wierzycelności złożony przez nadzorcę sądowego w dniu 24 października 2018 r. wraz ze zmianami wynikającymi z postanowień z 31 maja 2019 r. (dotyczące wierzyciela Skarbu Państwa – Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego) oraz postanowienia z dnia 3 czerwca 2019 roku (dotyczące jednego z podmiotów).

Wyznaczony nadzorca uprawniony jest do weryfikacji czynności zarządczych dotyczących płatności, sprzedaży majątku, zawierania znacznych umów czy kontraktów. Wykonuje, w porozumieniu i za wiedzą Zarządu, określony ustawowo zakres czynności nadzorcy sądowego w postępowaniu restrukturyzacyjnym.

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

## 2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

## Skrócony bilans – AKTYWA

AKTYWA	dane na dzień 30.09.2020	dane na dzień 30.09.2019
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>108</b>	<b>159</b>
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1	3
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	107	156
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0	0
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0	0
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>93</b>	<b>180</b>
I. ZAPASY	0	0
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	71	108
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	10	63
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	12	9
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>201</b>	<b>339</b>

## Skrócony bilans – PASYWA

PASYWA	dane na dzień 30.09.2020	dane na dzień 30.09.2019
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>(3 124)</b>	<b>(2 905)</b>
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	1 141	1 141
II. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (wielkość ujemna)	0	0
II. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (wielkość ujemna)	0	0
IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	2 763	2 763
V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0	0
VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE	0	0
VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	(6 810)	(6 726)
VIII. ZYSK (STRATA) NETTO	(-218)	(83)
IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	0
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>3 325</b>	<b>3 244</b>
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	43	42
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0	0
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	3 252	3 158
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30	44
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>201</b>	<b>339</b>

Skrócony Rachunek zysków i strat za III kwartał 2020 roku oraz dane porównawcze (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	dane		dane	
	dane za okres 01.07.2020 do 30.09.2020	porównawcze za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	dane za okres 01.01.2020 do 30.09.2020	porównawcze za okres 01.01.2019 do 30.09.2019
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI:	0	9	6	11
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG	0	9	6	11
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	19	68	141	390
I. AMORTYZACJA	7	15	33	65
II. ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	0	1	2	9
III. USŁUGI OBCE	4	25	71	121
IV. PODATKI I OPŁATY W TYM:	3	5	11	16
- podatek akcyzowy	0	0	0	0
V. WYNAGRODZENIA	0	11	9	130
VI. UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	0	5	0	30
VII. POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	5	6	15	19
VIII. WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0	0	0	0
C. ZYSKI (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	(19)	(59)	(135)	(379)
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2	1	24	340
I. ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	2	0	19	50
II. DOTACJE	0	0	5	0
III. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	0	1	0	290
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0	0	0	20
I. STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0	0	0
II. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0	0	0	0
III. INNE KOSZTY OPERACYJNE	0	20	0	20
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	(17)	(58)	(111)	(59)
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0	(21)	0	21
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	0	(21)	0	0
H. KOSZTY FINANSOWE	25	24	107	24
I. ODSETKI, W TYM:	0	0	0	0
- 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	25	24	107	24

Wyszczególnienie	dane		dane	
	dane za okres 01.07.2020 do 30.09.2020	porównawcze za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	dane za okres 01.01.2020 do 30.09.2020	porównawcze za okres 01.01.2019 do 30.09.2019
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	(42)	(103)	(218)	(83)
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)	(42)	(103)	(218)	(83)
L. PODATEK DOCHODOWY (obciążenie +, uznanie -)	0	0	0	0
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0	0	0	0
N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	(42)	(103)	(218)	(83)

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	dane za okres		dane za okres	
	od 01.07.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.01.2019 do 30.09.2019
I. Kapitał własny na początek okresu	(3 082)	(2 082)	(2 906)	(2 822)
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach	(3 082)	(2 082)	(2 906)	(2 822)
II. Kapitał własny na koniec okresu	(3 124)	(2 905)	(3 124)	(2 905)
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku/pokrycia straty	(3 124)	(2 905)	(3 124)	(2 905)

źródło: Emitent

## Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Wyszczególnienie	dane		dane	
	dane za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	porównawcze za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	dane za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	porównawcze za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
<b>A Działalność Operacyjna</b>				
<b>I Zysk/(Strata) netto</b>	<b>(42)</b>	<b>(103)</b>	<b>(218)</b>	<b>(83)</b>
<b>II Korekty razem</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>132</b>	<b>(4)</b>
1 Amortyzacja	7	15	33	65
2 (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0	0	0
4 (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	(1)	1	(18)	(30)
5 Zmiana stanu rezerw	0	(9)	0	(18)
6 Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
7 Zmiana stanu należności	3	(35)	(6)	(43)
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	20	32	128	17
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(2)	(4)	(5)	5
10 Inne korekty	0	0	0	0
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(15)</b>	<b>(103)</b>	<b>(86)</b>	<b>(87)</b>

<b>B Działalność Inwestycyjna</b>				
<b>I Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>50</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	17	50
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
<b>II Wydatki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Na aktywa finansowe	0	0	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>50</b>
<b>C Działalność finansowa</b>				
<b>I Wpływy</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>46</b>	<b>0</b>
1 Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2 Kredyty i pożyczki	8	0	46	0
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4 Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
<b>II Wydatki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nabycie udziałów/(akcji) własnych	0	0	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
Odsetki	0	0	0	0
Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>46</b>	<b>0</b>
<b>D Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>(7)</b>	<b>(103)</b>	<b>(23)</b>	<b>(37)</b>
<b>E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>(7)</b>	<b>(103)</b>	<b>(23)</b>	<b>(37)</b>
<b>F Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>17</b>	<b>166</b>	<b>33</b>	<b>100</b>
<b>G Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>10</b>	<b>63</b>	<b>10</b>	<b>63</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

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

Raport kwartalny spółki Viatron SA za III kwartał 2020 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";
- 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 kalendarzowym w roku obrotowym.

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 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r., tj. dane III kwartału 2020 r., oraz dane porównawcze odpowiednio za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019, tj. dane III kwartału 2019 r.

Szczegółowe zasady rachunkowości, w tym zasady wyceny aktywów i pasywów stosowane w Spółce zostały zamieszczone w rocznym raporcie finansowym za 2019 r. opublikowanym w dniu 30 kwietnia 2020 roku. Zasady te nie uległy zmianie od chwili ich publikacji do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania.

### **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**

Ze względu na specyfikę funkcjonowania przedsiębiorstwa i branżę, w której ono działa, głównym przedmiotem prowadzonej działalności są usługi. W związku ze zmianą systemu wsparcia inwestycji wiatrowych w Polsce, Spółka w 2016 r. relokowała swoją działalność z Polski i rozpoczęła świadczenie usług dźwigowych za granicą.

W związku z wypadkiem i uszkodzeniem podstawowej maszyny będącej w dyspozycji Viatron, do którego doszło 7.go sierpnia 2017 roku w szwedzkiej miejscowości Solberg, Spółka zmuszona została zawiesić podstawową działalność operacyjną. W raportowanym trzecim kwartale, jak i poprzedzających kwartałach 2018 roku Spółka nie realizowała żadnego projektu instalacji farmy wiatrowej.

W dniu 26 marca 2018 r. Sąd wydał postanowienie o otwarciu postępowania układowego Viatron SA. Działania Spółki konfrontowane są z zaleceniami i wytycznymi przedstawionymi przez wskazanego przez Sąd



Nadzorcę sądowego, który kontroluje działalność Spółki, zwłaszcza pod względem finansowo – ekonomicznym.

W związku z koniecznością zawieszenia działalności i braku przychodów z normalnych operacji usługowo-handlowych Spółka znalazła się w wyjątkowo trudnej sytuacji. Zarząd zainicjował wdrażanie planu naprawczego oraz reorganizacji Spółki, które miały zawierać następujące elementy:

- reorganizacja struktury Spółki – Spółka zmniejszyła zatrudnienie z 14 osób we wrześniu 2017 r. do obecnie 1 osoby, która prowadzi działania administracyjne i proceduralne w Spółce (bez wynagrodzenia);
- zmniejszenie wysokości wynagrodzeń Zarządu aż do ich zawieszenia oraz zawieszenie wynagrodzeń Rady Nadzorczej;
- typowanie i sprzedaż niektórych składników majątkowych – wytypowano zbędne środki transportu i inne składniki majątkowe, które ze względu na swoje parametry czy też ze względu na nie prowadzenie w obecnym okresie działań operacyjnych generowałyby nieuzasadnione ekonomicznie koszty;
- dążenie do umorzenia części długu – otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego przed sądem m.in. na celu doprowadzenie do układów, ugód i porozumień z wierzycielami zmniejszających poziom wymagalnego długu lub wydłużenie terminów jego spłaty; sporządzono i zatwierdzono sądownie listę wierzycieli;
- przesunięcie terminu spłaty zobowiązań publicznych – w związku ze zbyciem żurawi nie spełniających parametrów wysokościowych i udźwigowych w końcu 2017 r., w Spółce powstało istotne zobowiązanie z tytułu VAT – na wniosek Spółki, Urząd Skarbowy wydał decyzję o odroczeniu zapłaty; istniejące obecnie zobowiązanie to kwota w wysokości 853 tys. zł (kwota główna) wymagalna do spłaty do 30 listopada 2020 r. wraz z odsetkami oraz opłatą prolongacyjną;
- wystąpienie o odszkodowanie do producenta żurawia – Zarząd Viatron S.A. wskazuje, wedle jego stanowiska, iż podmiotem odpowiedzialnym za wypadek żurawia w Solbergu jest jego producent, albowiem żuraw został wadliwie zaprojektowany; w związku z powyższym Zarząd Spółki zdecydował o podjęciu działań prawnych związanych z uzyskaniem przez Spółkę odszkodowania od Liebherr-Werk Ehingen GmbH, a w 2018 r. w sądzie w Sztokholmie został złożony pozew w tej sprawie z roszczeniem opiewającym na 4,7 mln eur;
- dywersyfikacja usług – zarząd planował wdrożyć koncepcję działania na rynku polskim w zakresie przeglądów i remontów instalacji wiatrakowych, oceniając, że popyt na tego typu usługi będzie zgłaszany w stosunkowo wysokich wartościach wraz z upływem czasu i starzeniem się funkcjonujących instalacji.

Większość elementów (poza ostatnim) udało się Spółce przeprowadzić. Kluczowym obecnie elementem planu jest prowadzenie procesu przeciwko Liebherr-Werk Ehingen GmbH, co w przypadku choćby częściowej wygranej pozwoli zainicjować układ wierzycielski i spłacić zobowiązania. W 2018 r. i 2019 r. przed sądem w Sztokholmie trwało składanie wyjaśnień przez strony i przekazywanie dokumentacji procesowej. Główna rozprawa która wyznaczona na koniec kwietnia 2020 r. Niestety ze względu na stan zagrożenia epidemicznego wywołanego przez wirus COVID-19 odwołano termin przesłuchania świadków i głównej rozprawy.

Sąd w Sztokholmie w dniu 20 sierpnia 2020 r. przedstawił nowy termin wspomnianej rozprawy na 17–26 marca 2021 roku. O powyższym Spółka raportowała w dniu 21 sierpnia br. raportem bieżącym ESPI nr 4/2020.

Intencją Zarządu jest pozyskanie odszkodowania od Liebherr-Werk Ehingen GmbH i zakończenie działalności Spółki z uwzględnieniem finalizacji układy restrukturyzacyjnego i zaspokojeniem wierzycieli. Zarząd ocenia, że w obecnych warunkach otoczenia rynkowego i swoich zasobach wewnętrznych, Spółka nie będzie mogła wznowić i kontynuować normalnej działalności operacyjnej. Jeśli warunki zewnętrzne nie ulegną istotnym zmianom, to prawdopodobnym jest, że przy istotnych ograniczeniach kosztowych, które Zarząd wdrożył w Spółce i przy uzgodnionym wsparciu spółki dominującej, Viatron S.A. w swej ograniczonej formie będzie funkcjonował do chwili rozstrzygnięcia wzmiankowanego postępowania sądowego. Ostateczną decyzję w kwestii kontynuacji działalności Spółki Zarząd podejmie po zakończeniu postępowania sądowego i analizie jego efektów.

Spółka, nie mając obecnie żadnych funkcjonalnych czynników operacyjnych nie pozyskuje nowych zleceń i kontraktów. Ze względu na zawieszenie działalności operacyjnej, w III kwartale 2020 r. Spółka nie odnotowała żadnych przychodów. Fakt zatrzymania podstawowej działalności widoczny jest także w niższym niż w III kwartale 2019 r. poziomie kosztów operacyjnych. Strata na sprzedaży w przedstawionym omawianym okresie wyniosła -19. tys. zł.

W prezentowanym okresie na wynik spółki nie wpływa znacząco pozostała działalność operacyjna, jednak w działalności finansowej ujęto niekorzystny efekt wyceny bilansowej zobowiązań, w wysokości 25 tys. zł. W rezultacie spółka wygenerowała stratę za III kwartał 2020 r. w wysokości -42 tys. zł.

W okresie dziewięciu miesięcy 2020 r. Spółka poniosła stratę łącznie -218 tys. zł. Wynik ten jest niższy od uzyskanego w analogicznym okresie poprzedniego roku o ponad 160% ze względu na fakt ujęcia w 2019 r. przychodu z należnych odszkodowań ubezpieczeniowych. W bieżącym roku obrotowym nie odnotowana tego typu zdarzeń, co przy braku przychodów operacyjnych powoduje znaczące obniżenie wyniku finansowego.

## **5. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2020.

## **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**

W związku z koniecznością zawieszenia działalności i braku przychodów z normalnych operacji usługowo – handlowych Spółka znalazła się w wyjątkowo trudnej sytuacji finansowej. Zarząd dostrzegając zagrożenia realizuje pod nadzorem Nadzorca Sądowego opisany wcześniej plan naprawczy. Ze względu jednak na

znikome źródła środków finansowych oraz na zagrożenie kontynuacji działalności Spółka nie podejmowała w okresie objętym raportem inicjatyw innowacyjnych w przedsiębiorstwie. Zarząd obecnie ocenia, że w obecnych warunkach otoczenia rynkowego i swoich obecnych zasobach wewnętrznych, Spółka nie będzie mogła wznowić i kontynuować normalnej działalności operacyjnej.

W poprzednim kwartale, w maju 2020 roku, Zarząd Viatron SA w restrukturyzacji oraz Herkules SA uzgodniły udzielenie pożyczki, mającej na celu wsparcie finansowe Spółki, które zabezpieczy ponoszone koszty stałe do chwili wznowienia postępowania sądowego.

#### 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	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Herkules SA	A, B	743 535	743 535	65,15%	65,15%
Igor Pawela	A, C	342 401	342 401	30,00%	30,00%
Pozostali akcjonariusze	A, B	55 400	55 400	4,85%	4,85%
<b>łącznie</b>	<b>A, B, C</b>	<b>1 141 336</b>	<b>1 141 336</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

źródło: Emitent

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

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 na najwyższym poziomie konsolidacji sporządza spółka Herkules S.A.

W dniu 5 grudnia Zarząd Herkules S.A. po uzyskaniu rekomendacji Rady Nadzorczej podjął decyzję o zaprzestaniu z dniem 30 listopada 2018 r. konsolidacji wyników oraz innych danych finansowych spółki zależnej Viatron S.A. Decyzja powyższa została podjęta w związku z funkcjonowaniem w Spółce Nadzorca Sądowego, który zdecydowanie ogranicza wpływy właścicielskie na politykę operacyjną i finansową spółki zależnej, co skutkuje utratą nad nią kontroli przez akcjonariuszy (zgodnie z MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”)

#### 10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Spółka nie jest jednostką nadrzędną w grupie kapitałowej i nie posiada udziałów (akcji) w innych podmiotach.

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

W związku z ograniczeniem działalności i wdrożeniem planu naprawczego Spółka zdecydowanie zmniejsza zatrudnienie. Według stanu na dzień przekazania raportu, Emitent nie zatrudnia żadnej osoby w ramach pełnego etatu.