

Załącznik do raportu bieżącego nr 91/2020 z dnia 17 sierpnia 2020 roku

Wybrane szacunkowe dane finansowe BRASTER S.A. w restrukturyzacji za I półrocze 2020 roku oraz wybrane szacunkowe dane finansowe w ujęciu miesięcznym do końca lipca 2020 r. wraz z danymi porównawczymi Spółki za 2019 rok i za I półrocze 2019 roku oraz komentarzem Zarządu Spółki.

Spółka zastrzega, że przedstawione dane finansowe za I półrocze 2020 roku oraz do końca lipca 2020 roku mają charakter szacunkowy i mogą ulec zmianie.

Tabela 1. Szacunkowe wybrane dane finansowe BRASTER S.A. w restrukturyzacji za I półrocze 2020 roku

Wybrane dane finansowe (w tys. zł)	Rok obrotowy 2019	I półrocze 2019r.	I półrocze 2020r.*
Przychody netto ze sprzedaży	582	397	148
Wynik na sprzedaży	-12.004	-6.743	-2.225
Wynik z działalności operacyjnej	-13.716	-7.520	-2.349
Wynik brutto	-15.373	-7.810	-2.332
Wynik netto	-15.536	-7.867	-2.332
Suma kosztów w układzie rodzajowym, w tym:	14.279	7.972	4.560
- usługi obce	4.808	2.977	759
- wynagrodzenia	4.172	2.245	1.389
- amortyzacja	3.293	1.648	1.652
	31.12.2019	30.06.2019	30.06.2020
Aktywa razem	48.866	47.180	48.197
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28.077	26.033	28.440
Zobowiązania długoterminowe	-	7.770	-
Zobowiązania krótkoterminowe	14.898	6.051	15.338
Kapitał własny	20.789	21.147	19.757

* Dane finansowe za I półrocze 2020 roku podlegają przeglądowi przez biegłego rewidenta, w związku z czym mogą ulec zmianie. Ostateczne wyniki finansowe za ten okres zostaną przedstawione w raporcie okresowym Spółki za I półrocze 2020 roku, którego publikacja planowana jest na dzień 25 września 2020 r.

Tabela 2. Szacunkowe wybrane dane finansowe BRASTER S.A. w restrukturyzacji w ujęciu miesięcznym

Wybrane dane finansowe (w złotych)	01/2020	02/2020	03/2020	04/2020	05/2020	06/2020	07/2020	docelowo miesięcznie
zużycie materiałów i energii	67.299	198.987	25.979	46.355	25.778	6.434	5.684	10000
usługi obce	150.375	153.618	181.377	83.876	75.551	114.173	110.904	70.000
podatki i opłaty	13.856	14.646	24.770	47.220	21.228	1.296	2.446	20.000
wynagrodzenia	218.372	207.772	230.320	235.350	251.487	245.732	187.060	130.000

ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44.651	32.925	41.318	28.450	26.215	24.550	29.280	21.000
amortyzacja	279.339	275.813	277.071	273.264	273.148	272.893	272.799	272.799
pozostałe koszty	26.326	15.998	14.389	27.999	9.599	14.072	12.151	15.000
suma kosztów rodzajowych	800.218	899.759	795.224	742.514	683.006	679.149	620.323	539.264
przychody ze sprzedaży	21.105	91.017	3.557	46.113	7.228	3.937	9.829	266.000
usługi obce wraz z wynagrodzeniem	368.747	361.390	411.698	319.226	327.037	359.905	297.964	200.000
suma kosztów rodzajowych bez amortyzacji	520.878	623.947	518.153	469.250	409.858	406.256	347.525	266.000

Komentarz Zarządu BRASTER S.A. w restrukturyzacji

BRASTER S.A. w restrukturyzacji przedstawia zestawienie wybranych szacunkowych danych finansowych Spółki za I półrocze 2020 roku oraz wybranych szacunkowych danych finansowych w ujęciu miesięcznym do końca lipca 2020 r., w tym wybrane pozycje rachunku zysków i strat, a w szczególności szacunkowy poziom ponoszonych przez Spółkę kosztów. Wartości w ostatniej kolumnie danych w ujęciu miesięcznym obrazują docelowy poziom miesięcznych kosztów oraz przychodów do osiągnięcia do końca maja 2021 r. Pozycje zestawienia zostały wybrane tak, aby jak najlepiej zobrazować sytuację finansową Spółki i trwający od początku roku 2020 proces restrukturyzacji Spółki.

Zakomunikowany w raporcie bieżącym nr 62/2020 z dnia 28 maja 2020 r. jeden z celów procesu restrukturyzacji, tj. ograniczenie kosztów cashflow (bez amortyzacji) do poziomu ok. 30% wartości za rok 2019, tj. do ok. 3,2 mln zł rocznie, znacznie się przybliżył. Spółka szacuje, że zostanie osiągnięty już w sierpniu 2020 r.

Podejmowane są nieustannie również działania związane z drugim celem, tj. wygenerowaniem odpowiedniego poziomu przychodów ze sprzedaży. Na nowo tworzony jest dział sprzedaży Spółki. Wysokość wynagrodzeń osób w nim zatrudnionych lub z nim współpracujących będzie w prosty sposób powiązana z generowanymi wynikami.

Spółka przeprowadziła rozmowy z zagranicznymi partnerami z Wietnamu, Malezji, Wielkiej Brytanii i Brazylii celem uaktualnienia kondycji ich lokalnych rynków pod kątem wpływu pandemii Covid-19 na składanie przez nich zamówień. Z rozmów tych wynika, że większych zamówień można się spodziewać w ostatnim kwartale 2020 r. pod warunkiem złagodzenia restrykcji związanych z pandemią.

W ramach budowy sygnalizowanej w ww. raporcie bieżącym nr 62/2020 części niemedycznej biznesu, we współpracy z jedną ze spółek zewnętrznych, które mają docelowo znaleźć się w przyszłej Grupie Kapitałowej BRASTER, w siedzibie BRASTER powstała kontenerowa modułowa off-gridowa instalacja z wykorzystaniem magazynu energii oferowanego przez tę spółkę. W kontenerze wyposażonym w panele PV, magazyn energii oraz falownik działają napędzana tylko energią ze słońca oświetlenie, klimatyzacja, oraz inne odbiorniki prądu elektrycznego. Znajduje się tam również skuter elektryczny zasilany ww. instalacją PV. Duże zainteresowanie instalacją wśród

gości odwiedzających siedzibę Spółki w Szeligach dowodzi trafności podjętych przez Zarząd działań zmierzających do dywersyfikacji przychodów.

Plan uzyskania równowagi finansowej, którego zarys został przedstawiony powyżej oraz w ww. raporcie bieżącym nr 62/2020, powinien doprowadzić do zbudowania do końca 2021 roku trwale rentownej Grupy Kapitałowej BRASTER opartej na dwóch filarach – medycznym i niemedycznym. W opinii Zarządu umożliwi to pozyskanie kapitału w ilości niezbędnej do ustabilizowania sytuacji finansowej Spółki oraz spłatę wszystkich niewykupionych obligacji.