



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY REMEDIS SA

III KWARTAŁ 2019 R.

Poznań, 12 listopada 2019 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 30.09.2019	stan na dzień 30.09.2018
A. Aktywa trwałe	3 621 801,80	5 286 224,75
I. Wartości niematerialne i prawne	2 893 562,16	3 106 585,20
Wartość firmy	2 893 562,16	3 106 585,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	193,44	1 316,76
Środki trwałe	193,44	1 316,76
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	352,38
Inne środki trwałe	193,44	964,38
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	477 811,20	1 906 365,79
Długoterminowe aktywa finansowe	477 811,20	1 906 365,79
w pozostałych jednostkach	477 811,20	1 906 365,79
- udziały lub akcje	477 811,20	437 069,60
- udzielone pożyczki	0,00	1 469 296,19
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	250 235,00	271 957,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	250 235,00	271 957,00
B. Aktywa obrotowe	8 765 895,28	8 480 413,58
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 159 856,85	1 083 601,49
Należności od jednostek powiązanych	75 728,70	107 222,03
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	75 728,70	107 222,03
- do 12 miesięcy	75 728,70	107 222,03
Należności od pozostałych jednostek	1 084 128,15	976 379,46
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	630 453,95	535 578,71
- do 12 miesięcy	630 453,95	535 578,71
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15 768,10	8 952,20
inne	437 906,10	431 848,55
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 586 458,01	7 355 267,91
Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 586 458,01	7 355 267,91
w jednostkach powiązanych	205 331,69	201 438,76
- udzielone pożyczki	205 331,69	201 438,76
w pozostałych jednostkach	6 628 029,83	6 427 643,33
- udzielone pożyczki	6 628 029,83	6 427 643,33
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	753 096,49	726 185,82
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	753 096,49	726 185,82
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 580,42	41 544,18
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Aktywa razem	12 387 697,08	13 766 638,33

	stan na dzień	stan na dzień
	30.09.2019	30.09.2018
Pasywa		
A. Kapitał własny	4 462 050,67	5 523 439,79
Kapitał podstawowy	6 330 010,20	6 330 010,20
Kapitał zapasowy	481 564,77	481 564,77
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 670 281,96	-566 549,77
Zysk (strata) netto	-679 242,34	-721 585,41
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 925 646,41	8 243 198,54
I. Rezerwy na zobowiązania	108 418,02	89 025,22
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80 332,83	64 098,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	28 085,19	24 927,22
- krótkoterminowe	28 085,19	24 927,22
II. Zobowiązania długoterminowe	219 349,00	6 997 149,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	219 349,00	6 997 149,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	219 349,00	6 997 149,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 590 165,18	1 102 968,97
Wobec pozostałych jednostek	7 590 165,18	1 102 968,97
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	7 555 793,61	1 073 482,51
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 807,78	9 152,19
- do 12 miesięcy	8 807,78	9 152,19
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz	15 031,38	12 041,61
innych tytułów publicznoprawnych		
z tytułu wynagrodzeń	10 381,71	8 141,96
inne	150,70	150,70
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 714,21	54 055,35
Inne rozliczenia międzyokresowe	7 714,21	54 055,35
- krótkoterminowe	7 714,21	54 055,35
Pasywa razem	12 387 697,08	13 766 638,33

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

	Za okres 01.07.2019 30.09.2019	Za okres 01.01.2019 30.09.2019	Za okres 01.07.2018 30.09.2018	Za okres 01.01.2018 30.09.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-391 750,92	-679 242,34	-156 199,13	-721 585,41
II. Korekty razem	397 858,53	1 350 872,57	701 123,67	1 317 373,98
Amortyzacja	53 448,66	160 345,98	53 806,95	161 423,49
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	101,11
Zmiana stanu należności	11 299,21	-61 516,31	-6 841,88	-88 309,27
Zmiana stanu innych aktywów finansowych	508 451,88	1 541 397,94	615 832,48	1 197 643,30
"Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów"	-165 232,68	-265 566,56	46 373,57	74 468,83
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 108,54	-23 788,48	-8 047,45	-27 953,48
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	6 107,61	671 630,23	544 924,54	595 788,57
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	-40 741,60	0,00	0,00
Na aktywa finansowe	0,00	-40 741,60	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	-40 741,60	0,00	0,00
nabycie aktywów finansowych	0,00	-40 741,60	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-40 741,60	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	-37 852,64	-64 199,11
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	-37 852,64	-64 098,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	-101,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	-37 852,64	-64 199,11
D. Przepływy pieniężne netto, razem AIII+/-BIII+/-CIII)	6 107,61	630 888,63	507 071,90	531 589,46
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 107,61	630 888,63	507 071,90	531 589,46
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	746 988,88	122 207,86	219 113,92	194 596,36
G. Środki pieniężne na koniec okresu	753 096,49	753 096,49	726 185,82	726 185,82
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres 01.01.2019 30.09.2019	Za okres 01.01.2018 30.09.2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 141 293,01	6 245 025,20
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korekcie	5 141 293,01	6 245 025,20
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. Kapitał zapasowy na początek okresu	481 564,77	526 114,77
2.1 Zmiany kapitału zapasowego	0,00	-44 550,00
zmniejszenie	0,00	-44 550,00
- pokrycie straty z roku 2016	0,00	-44 550,00
2.2 Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	481 564,77	481 564,77
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 670 281,96	-611 099,77
5.1 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 670 281,96	-611 099,77
5.2 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 670 281,96	-611 099,77
5.3 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 670 281,96	-566 549,77
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 670 281,96	-566 549,77
6. Wynik netto	-679 242,34	-721 585,41
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-679 242,34	-721 585,41
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 462 050,67	5 523 439,79
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku lub (pokrycia straty)	4 462 050,67	5 523 439,79

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Za okres 01.07.2019 30.09.2019	Za okres 01.01.2019 30.09.2019	Za okres 01.01.2019 30.06.2019	Za okres 01.07.2018 30.09.2018	Za okres 01.01.2018 30.09.2018
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	-64 814,89	196 414,50	261 229,39	153 682,04	415 115,62
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	10 939,28
Przychody netto ze sprzedaży produktów	-64 814,89	196 414,50	261 229,39	153 682,04	415 115,62
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	92 039,60	217 663,56	125 623,96	97 275,48	289 223,40
- jednostkom powiązanim					
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	92 039,60	217 663,56	125 623,96	97 275,48	289 223,40
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-156 854,49	-21 249,06	135 605,43	56 406,56	125 892,22
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	176 299,77	562 289,42	385 989,65	183 437,47	625 021,45
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-333 154,26	-583 538,48	-250 384,22	-127 030,91	-499 129,23
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,05	12 192,25	12 192,20	4 858,78	9 484,18
Inne przychody operacyjne	0,05	12 192,25	12 192,20	4 858,78	9 484,18
H. Pozostałe koszty operacyjne	79 287,19	190 378,83	111 091,64	53 605,76	289 851,46
Inne koszty operacyjne	79 287,19	190 378,83	111 091,64	53 605,76	289 851,46
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-412 441,40	-761 725,06	-349 283,66	-175 777,89	-779 496,51
J. Przychody finansowe	20 716,48	82 508,72	61 792,24	19 578,76	58 044,01
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	23 728,88	23 728,88	0,00	0,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	23 728,88	23 728,88	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:					0,00
Odsetki, w tym:	-3 012,40	58 779,84	61 792,24	19 578,76	58 044,01
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	26,00	26,00	0,00	0,00	132,91
Odsetki, w tym:	26,00	26,00	0,00	0,00	101,11
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	31,80
L. Zysk (strata) brutto	-391 750,92	-679 242,34	-287 491,42	-156 199,13	-721 585,41
M. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto	-391 750,92	-679 242,34	-287 491,42	-156 199,13	-721 585,41

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 błędów 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 błędów, 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 błędów, 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 błędów 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 2019 r. koszty sprzedanych produktów wyniosły 92.039,60 zł (w III kwartale 2018 roku 97.275,48 zł – spadek o 5,38%) przy przychodach ze sprzedaży -64.814,89 zł (ujemna wartość wyniku z wyceny pożyczek według skorygowanej ceny nabycia). Spółka w III kwartale 2019 r.

zanotowała ujemny wynik brutto ze sprzedaży kształtujący się na poziomie -156.854,49 zł. Koszty ogólnego zarządu uległy zmniejszeniu w porównaniu z III kw. 2018 r. o 3,89% i wyniosły 176.299,77 zł. Za III kwartał bieżącego roku wyniki z działalności operacyjnej oraz na działalności gospodarczej osiągnęły wartości ujemne, tj. odpowiednio -412.441,40 zł, -391.750,92 zł (w III kw. 2018 r.: -175.777,89 zł i -156.199,13 zł). Stratę netto wynoszącą 391.750,92 zł (w II kw. 2019 r. strata: 141.361,49 zł) zanotowano przy koszcie amortyzacji 53.448,66 zł.

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. spółka zanotowała 21.249,06 zł straty brutto ze sprzedaży przy przychodach ze sprzedaży wynoszących 196.414,50 zł oraz kosztach sprzedanych produktów w wartości 217.663,56 zł. W tym okresie koszty ogólnego zarządu wyniosły 562.289,42 zł. Na poziomie wyniku ze sprzedaży, z działalności operacyjnej i na działalności gospodarczej zanotowano stratę, tj. 583.538,48zł, 761.725,06 zł, 679.242,34 zł (odpowiednio). W omawianym okresie strata netto wyniosła 679.242,34 zł a koszt amortyzacji 160.345,98 zł.

Na koniec III kw. 2019 r. suma bilansowa wyniosła 12.387.697,08 zł, w tym aktywa trwałe 3.621.801,80 (spadek wartości w porównaniu ze stanem na 30.09.2018 r. o 1.664.422,95 zł) oraz aktywa obrotowe 8.765.895,28 zł (wzrost wartości w porównaniu ze stanem na 30.09.2018 r. o 285.481,70 zł).

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

	W okresie 01.07.2019 30.09.2019	W okresie 01.01.2019 30.09.2019	W okresie 01.07.2018 30.09.2018	W okresie 01.01.2018 30.09.2018
Udzielone finansowanie (podpisane umowy)	67.840,00 zł	348.100,00 zł	123.687,58 zł	1.533.687,58 zł
Wyemitowane obligacje	1.550.000,00 zł	1.550.000,00 zł	437.702,00 zł	537.702,00 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. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. 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 SA oraz INC SA.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
KLN Investments SA	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%

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	2	2
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	----	----

Dane na koniec III kwartału 2019 r.

Poznań, 12 listopada 2019 r.

Prezes Zarządu

Krzysztof Nowak