



RAPORT KWARTALNY

01.10.2016 – 31.12.2016

Spis treści

INFORMACJE O SPÓŁCE	3
DANE SPÓŁKI	3
STRUKTURA AKCJONARIATU	3
INFORMACJA O ZATRUDNIENIU	4
INFORMACJA O POWIĄZANIACH KAPITAŁOWYCH SPÓŁKI	4
INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	5
KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	10
BILANS – AKTYWA	10
BILANS – PASYWA	11
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	12
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	13
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	14
CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	15
SPRZEDAŻ W PODZIALE NA KRAJ I EKSPORT	15
SPRZEDAŻ W PODZIALE NA OBSZARY DZIAŁALNOŚCI	15
PODSUMOWANIE WYNIKÓW FINANSOWYCH	17
KOMENTARZ NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	17
CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ	18
AKTYWNOŚCI PODEJMOWANE W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	19
PLANY I PROGNOZY	19
SKUP AKCJI WŁASNYCH	19

INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE SPÓŁKI

Nazwa (firma):	MakoLab Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Łódź
Adres:	ul. Demokratyczna 46, 93-430 Łódź
Numer KRS:	0000289179
Numer REGON:	471343117
Numer NIP:	7250015526
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
Telefon:	+48 42 683 74 60
Fax:	+48 42 683 74 99
Poczta elektroniczna:	info@makolab.pl
Strona internetowa:	www.makolab.pl

STRUKTURA AKCJONARIATU

Strukturę akcjonariatu MakoLab S.A. ilustruje tabela 1.

Akcjonariusz	Liczba akcji wyemitowanych w poszczególnych seriach					Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
	Ogółem	seria A	seria B	seria C	seria D	
Mirosław Sopek	2 635 900	2 635 900				37,30%
Krzysztofa Sopek	2 625 000	2 625 000				37,10%
Pozostali	1 824 730	239 100	200 017	1 100 000	274 713	25,60%
Razem:	7 074 730	5 500 000	200 017	1 100 000	274 713	100%

Tab. 1. Struktura akcjonariatu MakoLab S.A. na dzień 14.02.2017 r. ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu

Akcje serii A w liczbie 1 000 000 (jeden milion) oraz wszystkie akcje serii B, C i D notowane są w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (oznaczenie akcji MAKOLAB, MLB).

INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Informację dotyczącą liczby osób zatrudnionych przez Spółkę w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na ostatni dzień IV kwartału 2016 r. i ostatni dzień IV kwartału 2015 r. przedstawia tabela 2.

	Q4.2016	Q4.2015
Liczba osób zatrudnionych (pełne etaty)	135	123

Tab. 2. Liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na ostatni dzień IV kwartału 2016 r. i ostatni dzień IV kwartału 2015 r.

INFORMACJA O POWIĄZANIACH KAPITAŁOWYCH SPÓŁKI

Jednostkami powiązаныmi ze Spółką na dzień 31.12.2016 r. oraz na dzień przekazania niniejszego raportu pozostawały:

- A0 Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, w której MakoLab S.A. posiadała 100% udziałów,
- MakoLab UK Ltd. z siedzibą w Londynie, Wielka Brytania, w której MakoLab S.A. posiadała 100% udziałów,

W związku z faktem, że:

- działalność gospodarcza spółki A0 Sp. z o. o. pozostawała zawieszona do dn. 18.04.2016 r., a obecnie prowadzona jest małą skalę,
- działalność gospodarcza spółki MakoLab UK Ltd. prowadzona jest na małą skalę,

dane finansowe jednostek powiązanych nie są istotne dla wyników MakoLab S.A. Z tego względu Zarząd MakoLab S.A., na podstawie art. 58 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami, dalej: ustawa o rachunkowości) odstąpił od sporządzania sprawozdania skonsolidowanego.

INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Niniejszy raport okresowy został sporządzony zgodnie z aktualnym stanem prawnym w zakresie określonym w §5 ust. 4.1 oraz ust. 4.2 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. W prezentowanym okresie Spółka nie przeprowadzała zmian przyjętych zasad rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzono, stosując poniżej opisane zasady (politykę) rachunkowości:

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wpływu waluty,
- rozchód walut wycenia się według kursu historycznego, z zastosowaniem metody FIFO,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec roku różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie: dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych, ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury. Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem. Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

Zapasy

Wycena rozchodów zapasów odbywa się zgodnie z zasadą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).

Wytworzone przez jednostkę oprogramowanie komputerów przeznaczone do sprzedaży wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są wg średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wystawienia dokumentu potwierdzającego powstanie należności lub zobowiązania.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności Spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne do wysokości 3 500 zł umarzone są stawką 100% w miesiącu oddania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne powyżej 3 500 zł umarzone są w/g stawek 25%, 33,3% lub 50% w zależności od okresu ekonomicznej użyteczności.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym:

- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości do 3 000 zł umarzone są w 100% w miesiącu oddania do użytkowania, a ich ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się pozabilansowo,
- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości powyżej 3 000 zł są ewidencjonowane na koncie „Środki trwałe” i umarzone od następnego miesiąca od daty oddania do użytkowania zgodnie z planem amortyzacyjnym.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka ustala na okres użyteczności ekonomicznej następujące stawki amortyzacji z uwzględnieniem wskaźników 1, 2 i 4:

- budynki i lokale (grupa 1) – 10%

- kotły i maszyny energetyczne (grupa 3) – 14%
- maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania (grupa 4,5) – 30%
- urządzenia techniczne (grupa 6) – 4,5% - 10%
- środki transportu (grupa 7) – 20%
- narzędzia, przyrządy i wyposażenie (grupa 8) – 20%

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim, opłacone z góry prenumeraty oraz składki na ubezpieczenia majątkowe.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz Spółki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązania. Przewidywane wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi obciążają koszty działalności operacyjnej zgodnie z ich rodzajem. Nieponiesione wydatki, które zostały objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki w wysokości minimum 8% do czasu osiągnięcia wartości 1/3 wartości kapitału zakładowego (art. 396 par.1 KSH). Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rezerwy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu sprzedaży towarów, produktów i świadczenia usług oraz ze sprzedaży papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży, przeznaczonych do obrotu i utrzymywanych do terminu zapadalności jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy.

Nie występują umowy o charakterze umów długoterminowych, w stosunku do których przychód byłby rozliczany metodą stopnia zaawansowania.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Ustawa z dn. 15.02.1992, Dz. U. z 2014 r. poz. 851 z późniejszymi zmianami).

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

Instrumenty finansowe

Uznawanie i wycena instrumentów finansowych.

Wszystkie aktywa będące instrumentami finansowymi w dniu ich nabycia są klasyfikowane do jednej z następujących kategorii: przeznaczone do obrotu, dostępne do sprzedaży, utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki i należności własne.

Zobowiązania finansowe klasyfikowane są do jednej z dwóch kategorii: instrumenty pochodne, których wartość godziwa jest mniejsza od zera oraz zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych instrumentów finansowych, w przypadku sprzedaży zaliczane są do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu; wszelkie inne zobowiązania finansowe klasyfikowane są do pozostałych zobowiązań finansowych.

Aktywa utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne oraz pozostałe zobowiązania finansowe, których Spółka nie zakwalifikowała jako przeznaczone do obrotu wycenia się według zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej.

W przypadku należności i zobowiązań handlowych oraz pożyczek o krótkim terminie zapadalności lub wymagalności, dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je wg kwoty wymagającej zapłaty. W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się fakt trwałej utraty wartości aktywów, co oznacza, że wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonywanie odpisów aktualizacyjnych.

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS – AKTYWA

Wszystkie wartości bilansu wyrażone są w tys. zł.

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 30.09.2016	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 30.09.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	1 256,52	1 333,05	1 523,95	1 187,58
I. Wartości niematerialne i prawne	33,51	47,14	86,61	92,04
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	33,51	47,14	86,61	92,04
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	981,78	1 048,29	1 128,12	851,15
1. Środki trwałe	981,78	1 048,29	1 128,12	819,85
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32,38	35,91	46,47	26,99
c) urządzenia techniczne i maszyny	472,65	503,94	606,50	504,65
d) środki transportu	475,64	507,18	473,42	286,33
e) inne środki trwałe	1,10	1,26	1,73	1,89
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	31,30
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	34,61	128,10	129,28	126,23
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	206,62	109,52	179,94	118,17
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	206,62	109,52	179,94	118,17
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	10 178,58	8 798,67	9 446,17	9 397,33
I. Zapasy	1,65	1,65	1,65	21,63
1. Materiały	-	-	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	-	-
4. Towary	1,65	1,65	1,65	21,63
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	6 316,47	4 510,31	4 521,66	5 887,89
1. Należności od jednostek powiązanych	348,78	417,64	194,86	77,15
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	348,78	417,64	-	77,15
- do 12 miesięcy	348,78	417,64	194,86	77,15
2. Należności od pozostałych jednostek	5 967,70	4 092,67	4 326,80	5 810,74
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	5 779,47	3 854,40	4 213,34	5 637,09
- do 12 miesięcy	5 779,47	3 854,40	4 213,34	5 637,09
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8,33	36,13	6,50	9,84
c) inne	179,89	202,14	106,97	163,82
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 786,65	4 226,83	4 856,71	3 420,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 786,65	4 226,83	4 856,71	3 420,23
a) w jednostkach powiązanych	169,09	132,07	112,80	110,32
- udzielone pożyczki	-	25,52	112,80	110,32
- akcje własne	169,09	106,55	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	6,18
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 617,55	4 094,77	4 743,91	3 303,73
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 617,55	4 094,77	4 743,91	3 303,73
- inne środki pieniężne	-	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	73,81	59,88	66,14	67,58
AKTYWA RAZEM (suma poz. A i B)	11 435,10	10 131,72	10 970,12	10 584,92

BILANS – PASYWA

Wszystkie wartości bilansu wyrażone w tys. zł.

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 30.09.2016	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 30.09.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 639,26	7 904,90	8 534,62	8 745,01
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	707,47	707,47	707,47	707,47
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 597,88	4 597,88	4 954,89	4 954,89
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-0,04	13,42	14,32	11,85
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 295,23	2 295,23	495,23	495,23
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-213,32	-
VIII. Zysk (strata) netto	1 038,72	290,89	3 071,25	2 575,57
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-495,23	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 795,84	2 226,82	2 435,50	1 839,90
I. Rezerwy na zobowiązania	502,59	36,22	313,75	127,17
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	49,18	36,22	36,45	16,55
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	453,41	-	277,30	110,63
- długoterminowa	-	-	-	-
- krótkoterminowa	453,41	-	277,30	110,63
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	325,26	386,80	481,51	301,06
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	325,26	386,80	481,51	301,06
d) inne	-	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 722,21	1 417,01	1 508,70	1 292,60
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	1 649,36	1 296,19	1 401,05	1 185,75
a) kredyty i pożyczki	-	114,70	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	344,98	339,58	355,89	257,67
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	669,32	526,94	631,16	424,06
- do 12 miesięcy	669,32	526,94	631,16	424,06
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	550,81	216,71	357,40	406,92
h) z tytułu wynagrodzeń	4,94	42,39	4,66	41,01
i) inne	79,31	55,87	51,94	56,08
3. Fundusze specjalne	72,85	120,82	107,65	106,85
IV. Rozliczenia międzyokresowe	245,77	386,79	131,55	119,07
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	245,77	386,79	131,55	119,07
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	245,77	386,79	131,55	119,07
PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	11 435,10	10 131,72	10 970,12	10 584,92

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wszystkie wartości rachunku zysków i strat wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2016 – 31.12.2016	Dane za okres 01.01.2015 – 31.12.2015	Dane za okres 01.10.2016 – 31.12.2016	Dane za okres 01.10.2015 – 31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 353,62	21 818,02	5 883,27	5 762,90
- od jednostek powiązanych	1 354,29	277,85	479,93	200,54
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 245,76	21 230,17	5 856,84	5 584,78
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	107,85	587,85	26,43	178,12
B. Koszty działalności operacyjnej	19 187,34	17 917,59	5 098,65	5 061,57
I. Amortyzacja	463,97	386,48	114,32	107,89
II. Zużycie materiałów i energii	349,14	394,37	84,84	116,96
III. Usługi obce	6 037,13	5 507,31	1 611,86	1 573,91
IV. Podatki i opłaty, w tym:	160,87	146,46	38,94	41,14
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	9 538,98	8 556,82	2 580,41	2 370,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 938,57	1 767,42	481,93	472,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	596,42	681,41	151,98	233,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	102,28	477,31	34,37	145,26
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 166,28	3 900,43	784,62	701,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	170,85	195,69	32,98	42,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6,50	29,11	-	6,10
II. Dotacje	120,91	136,85	-	24,03
III. Inne przychody operacyjne	43,44	29,74	32,98	12,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	128,76	167,64	115,88	112,14
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	130,03	-	130,03
III. Inne koszty operacyjne	128,76	37,61	115,88	17,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 208,37	3 928,48	701,72	631,69
G. Przychody finansowe	593,09	17,93	293,79	- 253,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	14,71	17,93	2,34	6,18
- od jednostek powiązanych	3,78	2,42	-	0,83
III. Zysk ze zbycia inwestycji	26,12	-	26,12	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	552,26	-	265,34	259,22
H. Koszty finansowe	427,48	83,41	118,48	- 253,42
I. Odsetki, w tym:	80,90	57,66	24,70	21,51
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	346,58	25,75	93,78	274,93
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 373,97	3 863,00	877,04	632,08
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K. Zysk (strata) brutto (H+J)	1 373,97	3 863,00	877,04	632,08
L. Podatek dochodowy	335,26	791,75	129,21	136,39
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 038,72	3 071,25	747,82	495,69

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wszystkie wartości rachunku przepływów pieniężnych wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2016 – 31.12.2016	Dane za okres 01.01.2015 – 31.12.2015	Dane za okres 01.10.2016 – 31.12.2016	Dane za okres 01.10.2015 – 31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	1 038,72	3 071,25	747,82	495,69
II. Korekty razem	-852,66	1 458,74	-1 222,93	1 640,14
1. Amortyzacja	463,97	386,48	114,32	107,89
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-37,65	8,35	-60,87	26,63
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	65,44	40,69	14,84	12,09
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6,50	-29,11	-	-6,10
5. Zmiana stanu rezerw	188,84	30,75	466,37	-59,16
6. Zmiana stanu zapasów	-	8,50	-	19,98
7. Zmiana stanu należności	-1 794,81	1 171,84	-1 806,16	1 366,23
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	188,15	-38,93	300,59	162,66
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	79,89	-127,58	-252,04	2,17
10. Inne korekty	-	7,74	-	7,74
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	186,05	4 529,99	-475,11	2 135,83
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	213,97	29,11	120,18	6,10
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6,50	29,11	-	6,10
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	112,80	-	25,52	-
a) w jednostkach powiązanych	112,80	-	25,52	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	94,67	-	94,67	-
II. Wydatki	80,41	236,19	-	37,57
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80,41	121,20	-	11,30
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	114,99	-	26,27
a) w jednostkach powiązanych	-	114,99	-	26,27
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	133,56	-207,08	120,18	-31,47
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-	-	-	-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	1 483,61	1 867,01	159,93	633,27
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	169,09	-	62,54	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	919,71	1 556,44	-	495,23
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	329,36	267,46	82,55	123,52
8. Odsetki	65,44	43,11	14,84	14,51
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 483,61	-1 867,01	-159,93	-633,27
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-1 164,00	2 455,90	-514,86	1 471,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 126,35	2 435,27	-453,99	1 460,76
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	37,65	-20,62	60,87	-10,33
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 743,91	2 287,11	4 094,77	3 303,73
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	3 579,91	4 743,00	3 579,91	4 743,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	84,65	126,26	84,65	126,26

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wszystkie wartości zestawienia zmian w kapitale własnym wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2016 – 31.12.2016	Dane za okres 01.01.2015 – 31.12.2015	Dane za okres 01.10.2016 – 31.12.2016	Dane za okres 01.10.2015 – 31.12.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 534,62	7 225,39	7 904,90	8 745,01
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	8 534,62	7 012,07	7 904,90	8 745,01
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	707,47	707,47	707,47	707,47
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	707,47	707,47	707,47	707,47
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 954,89	4 205,69	4 597,88	4 954,89
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 357,01	749,20	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 597,88	4 954,89	4 597,88	4 954,89
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	14,32	6,58	13,42	11,85
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	- 14,37	7,74	- 13,47	2,47
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	- 0,04	14,32	- 0,04	14,32
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	495,23	-	2 295,23	495,23
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 800,00	495,23	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 295,23	495,23	2 295,23	495,23
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 071,25	2 305,64	-	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 071,25	2 305,64	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 071,25	2 305,64	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	213,32	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	- 213,32	-	- 213,32
7.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	- 213,32	-	- 213,32
8. Wynik netto	1 038,72	2 576,02	1 038,72	2 576,02
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 639,26	8 534,62	8 639,26	8 534,62
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	7 614,91	-	-

CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

SPRZEDAŻ W PODZIALE NA KRAJ I EKSPORT

Strukturę i dynamikę sprzedaży nominowanej w zł w podziale na kraj i eksport przedstawiają tabela 3 i 4.

	Struktura		Zmiana
	Q4.2016	Q4.2015	Q4.2016/ Q4.2015
Kraj	26,0%	17,0%	55%
Eksport	74,0%	83,0%	-9%
Razem	100,0%	100,0%	2%

Tab. 3. Sprzedaż w podziale na kraj i eksport w IV kwartale 2016 r. i IV kwartale 2015 r.

	Struktura		Zmiana
	Q1-Q4.2016	Q1-Q4.2015	Q1-Q4.2016/ Q1-Q4.2015
Kraj	21,0%	19,0%	1%
Eksport	79,0%	81,0%	-9%
Razem	100,0%	100,0%	-7%

Tab. 4. Sprzedaż w podziale na kraj i eksport narastająco w okresie I-IV kwartał 2016 r. i I-IV kwartał 2015 r.

SPRZEDAŻ W PODZIALE NA OBSZARY DZIAŁALNOŚCI

Strukturę i dynamikę sprzedaży nominowanej w zł w podziale na obszary działalności przedstawiają tabele 5 i 6.

	Struktura		Zmiana
	Q4.2016	Q4.2015	Q4.2016/Q4.2015
Usługi agencji interaktywnej	78,7%	77,1%	4%
Usługi centrum danych	7,9%	12,6%	-36%
Systemy biznesowe	12,0%	4,5%	173%
Sprzedaż oprogramowania	0,4%	2,2%	-81%
Pozostałe	1,0%	3,6%	-72%
Razem	100,0%	100,0%	2%

Tab. 5. Sprzedaż w podziale na obszary działalności w IV kwartale 2016 r. i IV kwartale 2015 r.

	Struktura		Zmiana
	Q1-Q4.2016	Q1-Q4.2015	Q1-Q4.2016/ Q1-Q4.2015
Usługi agencji interaktywnej	71,5%	77,6%	-14%
Usługi centrum danych	15,3%	10,2%	41%
Systemy biznesowe	11,1%	8,4%	23%
Sprzedaż oprogramowania	0,5%	1,8%	-74%
Pozostałe	1,6%	2,0%	-25%
Razem	100,0%	100,0%	-7%

Tab. 6. Sprzedaż w podziale na obszary działalności narastająco w okresie I-IV kwartał 2016 r. i I-IV kwartał 2015 r.

Przychody uzyskiwane przez Spółkę w prezentowanych obszarach działalności pochodzą ze sprzedaży następujących usług (produktów, towarów):

1. Usługi agencji interaktywnej – projektowanie, tworzenie, zarządzanie i utrzymanie korporacyjnych portali WWW, systemów e-commerce, aplikacji mobilnych, aplikacji dla portali społecznościowych, aplikacji oraz usługi konsultingu, pozycjonowania, marketingu internetowego, itp. Do obszaru tego należą również aplikacje kalkulatorów finansowych.
2. Systemy biznesowe – projektowanie i tworzenie dedykowanych systemów wspierających procesy biznesowe w zakresie sprzedaży, logistyki, CRM, ERP i inne a także usługi outsourcingu informatycznego.
3. Usługi centrum danych – usługi hostingu, hotelingu, kolokacji i inne tego typu.
4. Sprzedaż oprogramowania – oprogramowanie firm trzecich do zastosowań naukowych (chemia) oraz narzędzia programistyczne.
5. Pozostałe – sprzedaż sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem systemowym oraz inne usługi świadczone przez Spółkę, w tym usługi serwisowe sprzętu komputerowego.

PODSUMOWANIE WYNIKÓW FINANSOWYCH

Podsumowanie wyników uzyskanych przez Spółkę w okresie objętym raportem ilustruje tabela 7 i tabela 8.

		Q4.2016	Q4.2015	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. zł	5 883	5 763	2%
- w tym zagraniczna	tys. euro	988	1 120	-12%
Wynik na sprzedaży	tys. zł	785	676	16%
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. zł	-83	-22	-275%
Wynik na działalności finansowej	tys. zł	175	-5	-
Zysk (strata) brutto	tys. zł	877	649	35%
Zysk (strata) netto	tys. zł	748	508	47%

Tab. 7. Wybrane dane finansowe w IV kwartale 2016 r. i IV kwartale 2015 r.

		Q1-Q4 2016	Q1-Q4 2015	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. zł	20 354	21 818	-7%
- w tym zagraniczna	tys. euro	3 694	4 216	-12%
Wynik na sprzedaży	tys. zł	1 166	3 900	-70%
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. zł	42	28	50%
Wynik na działalności finansowej	tys. zł	166	-65	-
Zysk (strata) brutto	tys. zł	1 374	3 863	-64%
Zysk (strata) netto	tys. zł	1 039	3 071	-66%

Tab. 8. Wybrane dane finansowe w okresie I-IV kwartał 2016 r. i I-IV kwartał 2015 r.

KOMENTARZ NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W IV-tym kwartale 2016 r. Spółka zrealizowała przychody netto ze sprzedaży o wartości 5 883 tys. zł, większe o 2% od wartości przychodów w analogicznym okresie roku poprzedniego. Narastająco od początku roku sprzedaż Spółki osiągnęła w okresie I – IV kwartał 2016 r. wartość 20 354 tys. zł, co oznacza spadek o 7% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Eksport, który w okresie I – IV kwartał 2016 r. wygenerował 79% wartości sprzedaży, zmniejszył się w ujęciu rok do roku (r/r) o 9%. Sprzedaż krajowa, stanowiąca 21% wartości sprzedaży w okresie I – IV kwartał 2016 r. zwiększyła się o 1% r/r. Ponad 99% wartości sprzedaży Spółki w okresie I-IV kwartał 2016 r. zostało zrealizowane ze sprzedaży produktów i usług Spółki, pozostałą część stanowiła sprzedaż towarów.

Ponad 71% przychodów ze sprzedaży w 2016 r. pochodziło z obszaru usług agencji interaktywnej. Pomimo zanotowanego w tym obszarze wzrostu sprzedaży w stosunku do IV-tego kwartału 2015 r. Spółce nie udało się zrekomensować spadku wartości sprzedaży liczonej od początku roku. Spadek przychodów zanotowany w II-gim i III-cim kwartale 2016 r. będący wynikiem zakończenia realizacji dużego projektu, o czym Spółka informowała w poprzednich raportach kwartalnych, nie został w pełni zrekomensowany wykonaniem nowych

zleceń. W 2016 r. uzyskano większe niż w 2015 r. przychody z obszaru centrum danych oraz systemów biznesowych, które jednak także nie zrekompensowały ogólnego spadku przychodów.

Nieznaczny wzrost sprzedaży na rynku krajowym (o 1% w ujęciu r/r), wynika przede wszystkim ze zrealizowania w IV-tym kwartale 2016 r. większych przychodów w obszarze systemów biznesowych oraz usług agencji interaktywnej, które zrekompensowały notowany w 2016 r. spadek przychodów ze sprzedaży towarów handlowych.

W IV-tym kwartale 2016 r. Spółka wypracowała dodatni wynik ze sprzedaży w wysokości 785 tys. zł (wobec 701 tys. zł w analogicznym okresie 2015 roku). Narastająco od początku roku zysk ze sprzedaży osiągnął poziom 1 166 tys. zł (odpowiednio w 2015 roku zysk na sprzedaży wyniósł 3 900 tys. zł). Niższa w stosunku do 2015 r. rentowność sprzedaży jest wynikiem omówionego powyżej spadku przychodów przy wyższych kosztach działalności operacyjnej. Na te ostatnie wpływają przede wszystkim rosnące koszty zatrudnienia (na podstawie umów o pracę – koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych, dla umów cywilno-prawnych – koszty usług obcych) będące wynikiem zwiększenia liczby zatrudnionych oraz wzrostu wysokości wynagrodzeń. W ocenie Zarządu ponoszenie tych kosztów jest konieczne dla zapewnienia ciągłości usług oraz zabezpieczenia zasobów pod planowane zamówienia. Sytuacja na rynku pracy specjalistów IT, w szczególności programistów, jest trudna i charakteryzuje się ograniczoną dostępnością i dużą rotacją pracowników a także silną presją na wzrost wynagrodzeń.

W obszarze pozostałej działalności operacyjnej najistotniejszy wpływ na wynik (dane w tab. 8) miały otrzymane przez Spółkę dotacje na pokrycie części kosztów projektów badawczo-rozwojowych (121 tys. zł) oraz dokonana na koniec roku aktualizacja wartości należności Spółki, która obciążyła wynik kwotą 83 tys. zł per saldo. Koszty prowadzonych projektów B+R, zgodnie przyjętą w Spółce polityką rachunkowości powiększają koszty działalności operacyjnej.

Na wynik na działalności finansowej wpłynęły przede wszystkim różnice kursowe oraz odsetki kredytowe i leasingowe.

Ostatecznie w okresie I – IV kwartał 2016 r. Spółka zanotowała zysk netto na poziomie 1 039 tys. zł (w IV-tym kwartale br. zysk wyniósł 748 tys. zł), wobec zysku 3 071 tys. zł w analogicznym okresie 2015 r. (w IV-tym kwartale 2015 r. zysk wyniósł 496 tys. zł).

CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ

Spółka realizowała zlecenia od Toyota Financial Services Europe and Africa Region, Representative Office of Toyota Kreditbank GmbH, o których informowano w raporcie bieżącym z dnia 11.08.2016 i raportach kwartalnych za II-gi i III-ci kwartał 2016 r. Wykonywane w ramach w/w zleceń symulatory finansowe zostały uruchomione produkcyjnie dla pierwszych krajów i spotkały się z pozytywnym przyjęciem przez klienta. Klient wyraził wolę zwiększenia wartości zamówień w 2017 roku, co będzie przedmiotem negocjacji w I-szym kwartale tego roku.

W grudniu 2016 r. Spółka zbyła udziały w Chemical Semantics Inc. z siedzibą w Gainesville, Floryda, USA na rzecz większościowego udziałowca tej spółki Hypercube USA Inc. Wobec rozbieżnych stanowisk Spółki i Hypercube USA Inc. co do dalszej działalności oraz kierunków, w jakich powinna rozwijać się Chemical Semantics Inc., Zarząd podjął decyzję o wycofaniu się z tej spółki.

AKTYWNOŚCI PODEJMOWANE W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Spółka kontynuowała prace B+R związane z zastosowaniem technologii semantycznych, przede wszystkim w aplikacjach dla branży motoryzacyjnej i finansowej. W IV-tym kwartale 2016 r. prace te w szczególności koncentrowały się na następujących produktach:

- a) Search Insights – zaawansowana wyszukiwarka z wbudowanymi zindywidualizowanymi strategiami wyszukiwania,
- b) BBIS (Blockchain Based Identification System) – system do bezpiecznej identyfikacji podmiotów finansowych oparty na technologii Blockchain oraz systemie LEI.

Spółka kontynuowała składanie wniosków o uzyskanie dofinansowania ze środków Unii Europejskiej na sfinansowanie zwiększenia skali tych prac.

PLANY I PROGNOZY

Zarząd Spółki podtrzymuje dotychczasową decyzję o nieprzedstawianiu prognoz finansowych. Począwszy od 2016 roku Spółka zaprzestała także publikacji planów sprzedaży na kolejne kwartały.

W dniu 20.01.2017 r. Zarząd Spółki opublikował w raporcie bieżącym nr 4/2017 (system ESPI) wstępne wartości przychodów ze sprzedaży oraz zysku netto w 2016 r. Porównanie szacunków z 20.01.2017 r. z danymi zawartymi w niniejszym raporcie kwartalnym, które nie są zbadane przez biegłego rewidenta ilustruje tabela 9.

	Szacunek z 20.01.2017 r.	Dane finansowe za okres I-IV kwartał 2016 r.	Odchylenie
	tys. PLN	tys. PLN	
Przychody ze sprzedaży	20 530	20 354	-1%
Zysk netto	1 100	1 039	-6%

Tab. 9. Porównanie szacunków z 20.01.2017 r. z danymi finansowymi Spółki za okres I-IV kwartał 2016 r.

Przyczyną odchyień pomiędzy wartościami podanymi w obu w/w raportach jest dokonana po 20.01.2017 r. korekta przychodów będąca wynikiem uzgadniania sald i szczegółowego rozliczania projektów z klientami Spółki.

SKUP AKCJI WŁASNYCH

Spółka prowadzi od dnia 16.08.2016 skup akcji własnych w ramach Programu Skupu Akcji Własnych opublikowanego systemem ESPI w raporcie bieżącym nr 4/2016 z dnia 15.07.2016. Celem Programu jest nabywanie przez Spółkę akcji własnych w celu ich umorzenia. Łączna liczba nabywanych akcji własnych wyniesie nie więcej niż 350.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 35.000,00 zł, co stanowi 4,95% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów wynikających ze wszystkich akcji Spółki. Na nabycie akcji własnych Spółka przeznaczyła kwotę do 1.800.000,00 zł obejmującą oprócz ceny nabycia akcji własnych także koszty ich nabycia. Spółka może nabywać akcje do dnia 31 grudnia 2018 r. lecz nie dłużej niż do wyczerpania środków przeznaczonych na ich nabycie.

W wyniku transakcji przeprowadzonych od dnia rozpoczęcia skupu akcji własnych do dnia ostatniej transakcji tj. 13.01.2017 Spółka nabyła 82 583 sztuk akcji własnych (co stanowi 1,17% udziału w kapitale zakładowym i 1,17% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki), o łącznej wartości transakcji (bez kosztów nabycia) 168.249,80 zł

Łódź, dnia 14 lutego 2017

Wojciech Zieliński

Prezes Zarządu

Mirosław Sopek

Wiceprezes Zarządu