

TEL **DIAMO**
S.A.

RAPORT KWARTALNY
NANOTEL S.A. w RESTRUKTURYZACJI
ZA II KWARTAŁ 2017 ROKU
(okres od 01.04.2017 r. do 30.06.2017 r.)

Wrocław, 14.08.2017 r.

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Informacje podstawowe

| | |
|--------------------|---|
| NAZWA | NANOTEL S.A. w restrukturyzacji |
| FORMA PRAWNA | SPÓŁKA AKCYJNA |
| ADRES | ul. Swojczycka 38 bud.B 51-501 Wrocław |
| TELEFON | +48 (71) 371 79 87 |
| E-MAIL | biuro@nanotel.pl |
| STRONA INTERNETOWA | www.nanotel.pl, www.nanoterm.pl |
| NIP | 895-18-35-375 |
| REGON | 020079664 |
| KRS | 0000357239 |

1.2. Przedmiot działalności Spółki

Podstawowym obszarem działalności Spółki jest budownictwo telekomunikacyjne. W zakresie oferty Spółka kompleksowo realizuje inwestycje telekomunikacyjne, począwszy od projektowania, poprzez budowę kanalizacji teletechnicznej i rurociągów kablowych, po budowę sieci miedzianych i optycznych wraz z montażem i uruchomieniem. W ramach działalności Spółka wykonuje także instalacje telekomunikacyjne, remonty i modernizacje istniejących sieci kablowych. Spółka Nanotel S.A. wyspecjalizowała się również w obszarze systemów pomp ciepła, w ramach którego zajmuje się przede wszystkim projektowaniem oraz doбором pomp ciepła, ich montażem oraz serwisem pod marką handlową Nanoterm.

1.3. Organy Spółki

1.3.1. Zarząd Spółki Nanotel S.A. w restrukturyzacji na dzień 30.06.2017 r.

Prezes Zarządu – Witold Kudła

1.3.2. Rada Nadzorcza Spółki Nanotel S.A. w restrukturyzacji na dzień 30.06.2017 r.

Na dzień 30.06.2017 r. spółka nie miała nowej Rady Nadzorczej.

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1. Informacje o polityce rachunkowości przyjętej przy sporządzaniu raportów

Sprawozdanie finansowe NANOTEL S.A. w restrukturyzacji zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (Dz.U. z 2009 roku nr 152, późn.1223 wraz z późn.zm.) [„Ustawa“]. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariancie porównawczym. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres sprawozdawczy od 01.04.2017 r. do 30.06.2016 r. stosując przyjęte i zatwierdzone zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym. W sprawozdaniu uwzględniono również nowe dane, korekty i rekomendacje otrzymane w wyniku badania sprawozdania finansowego za rok 2016 przez biegłego rewidenta.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco: licencje, oprogramowanie 5 lat

Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w wypadku wycofania z użytkowania. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli jednakże możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego. Środki trwałe, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco: urządzenia techniczne i maszyny 3, 7, 10 lat, środki transportu 5, 14 lat, inne środki trwałe 5 lat.

Środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00 PLN, a zarazem o wartości powyżej 1 500,00 PLN są zaliczane do nisko cennych środków trwałych i są umarzane jednorazowo w miesiącu zakupu i przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o wartości poniżej 1 500,00 PLN są zaliczane bezpośrednio w koszty materiałów.

Zapasy

Spółka zakupuje materiały na bieżące potrzeby działalności, w związku, z czym nie prowadzi magazynu i nie ma potrzeby wyceniania ich na dzień bilansowy. Wartość robót w toku ustala się w wysokości rzeczywistych kosztów z tytułu zużycia materiałów, wynagrodzeń wraz z narzutami oraz pracy maszyn i sprzętu, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) 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.

Odroczony podatek dochodowy

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów z tytułu odroczonego podatku i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice, aktywa i straty. Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczonego wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) uchwalone na dzień bilansowy.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

za okres od 01.01.2017 r. do 30.06.2017 r.

Wariant porównawczy

| | | Dane na dzień 30-06-2017 | Dane na dzień 30-06-2016 |
|-----------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 62 874,56 | 2 590 248,52 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 48 920,76 | 2 053 750,76 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | 13 953,80 | 536 497,76 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 809 413,34 | 2 029 776,72 |
| I. | Amortyzacja | 243 988,40 | 307 870,73 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 8 931,91 | 590 759,04 |
| III. | Usługi obce | 156 534,25 | 508 147,36 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy | 11 151,90 | 79 245,03 |
| V. | Wynagrodzenia | 300 648,32 | 354 832,29 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 43 448,02 | 54 737,48 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 44 710,54 | 134 184,79 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -746 538,78 | 560 471,80 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 323 662,82 | 19 523,69 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 66 264,71 | 14 500,00 |
| II. | Dotacje | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | 257 398,11 | 5 023,69 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 75 327,31 | 62 580,47 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 37 480,30 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 75 327,31 | 25 100,17 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -498 203,27 | 517 415,02 |
| G. | Przychody finansowe | 2 527,40 | 443,01 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych | | |
| II. | Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych | | 443,01 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. | Inne | 2 527,40 | |
| H. | Koszty finansowe | 1 983,52 | 86 945,83 |
| I. | Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych | 1 983,52 | 86 945,83 |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | | |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | -497 659,39 | 430 912,20 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zyski nadzwyczajne | | |
| II. | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K. | Zysk (strata) brutto (I + I - J) | -497 659,39 | 430 912,20 |
| L. | Podatek dochodowy | | |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia str | 0,00 | 120 088,48 |
| N. | Zysk (strata) netto (K - L - M) | -497 659,39 | 310 823,72 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

za okres od 01.04.2017 r. do 30.06.2017 r.

Wariant porównawczy

| | | Dane za okres 01.04.2017 30-06-2017 | Dane za okres 01.04.2016 30-06-2016 |
|-----------|---|---|---|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 53 889,84 | 681 015,23 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 29 829,51 | 719 470,50 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | 24 060,33 | -38 455,27 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 390 966,04 | 1 892 733,24 |
| I. | Amortyzacja | 96 789,62 | 300 438,54 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 4 287,52 | 73 115,23 |
| III. | Usługi obce | 111 068,77 | 496 088,91 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 7 041,00 | 5 839,35 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 134 855,50 | 790 259,27 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 15 556,11 | 133 511,07 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 21 367,52 | 93 480,87 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -337 076,20 | -1 211 718,01 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 65 339,37 | 1 913 510,82 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | -8 230,17 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 73 569,54 | 1 913 510,82 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 74 837,31 | 1 891 769,09 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 74 837,31 | 1 891 769,09 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -346 574,14 | -1 189 976,28 |
| G. | Przychody finansowe | 2 527,40 | 2 810,00 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki, w tym: | 0,00 | 2 810,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | 2 527,40 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 1 837,79 | 98 096,58 |
| I. | Odsetki, w tym: | 1 837,79 | 98 096,58 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | -345 884,53 | -1 285 262,86 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K. | Zysk (strata) brutto (I + / - J) | -345 884,53 | -1 285 262,86 |
| L. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia str | 0,00 | 0,00 |
| N. | Zysk (strata) netto (K - L - M) | -345 884,53 | -1 285 262,86 |

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzone za okres od 01.01.2017 r. do 30.06.2017 r.
(metoda pośrednia)

| | Treść | Dane na dzień 30-06-2017 | Dane na dzień 30-06-2016 |
|-----------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 328 802,04 | 3 665 357,03 |
| I. | Zysk (strata) netto | -497 659,39 | -974 439,14 |
| II. | Korekty razem | 826 461,43 | 4 639 796,17 |
| 1. | Amortyzacja | 243 988,40 | 608 309,27 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 1 983,52 | 185 042,41 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -66 264,71 | 22 980,30 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 0,00 | 86 286,48 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 0,00 | -105 691,05 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 6 676 342,66 | 7 538 462,07 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -6 043 542,24 | -3 369 787,06 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 13 953,80 | -325 806,55 |
| 10. | Inne korekty | 0,00 | 0,30 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II) | 328 802,04 | 3 665 357,03 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | -129 354,57 | 34 500,00 |
| I. | Wpływy | 128 645,43 | 57 480,30 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 128 645,43 | 0,00 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne wpływy z aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 258 000,00 | 22 980,30 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | | 22 980,30 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | -129 354,57 | 34 500,00 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | -219 096,88 | -3 392 240,07 |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów | | |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | |
| II. | Wydatki | 219 096,88 | 3 392 240,07 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 2 366 886,49 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 643 494,84 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 218 435,00 | 196 816,33 |
| 8. | Odsetki | 661,88 | 185 042,41 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | -219 096,88 | -3 392 240,07 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III) | -19 649,41 | 307 616,96 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -19 649,41 | 307 616,96 |
| | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 677 873,89 | 3 977,02 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D) w tym: | 658 224,48 | 311 593,98 |
| | o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 |

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzone za okres od 01.01.2017 r. do 30.06.2017 r.
(metoda pośrednia)

| | Treść | Dane za okres 01.04.2017 30-06-2017 | Dane za okres 01.04.2016 30-06-2016 |
|-----------|--|---|---|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 283 023,18 | -293 516,15 |
| I. | Zysk (strata) netto | -345 884,53 | -1 285 262,86 |
| II. | Korekty razem | 628 907,71 | 991 746,71 |
| 1. | Amortyzacja | 96 789,62 | 300 438,54 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 1 837,79 | 98 539,59 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 8 230,17 | 22 980,30 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 8 531,00 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 6 527 339,13 | 1 094 462,98 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -6 009 136,27 | -5 188 767,91 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 3 847,27 | 4 655 561,91 |
| 10. | Inne korekty | 0,00 | 0,30 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II) | 283 023,18 | -293 516,15 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | -258 000,00 | 0,00 |
| I. | Wpływy | 0,00 | 22 980,30 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | -14 500,00 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | -20 000,00 |
| a) | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | -20 000,00 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne wpływy z aktywów trwałych | 0,00 | -20 000,00 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 258 000,00 | 22 980,30 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 22 980,30 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | -258 000,00 | 0,00 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | -218 951,15 | -198 464,89 |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 218 951,15 | 198 464,89 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 1 574,65 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | -17 310,00 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 218 435,00 | 115 660,65 |
| 8. | Odsetki | 516,15 | 98 539,59 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | -218 951,15 | -198 464,89 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III) | -193 927,97 | -491 981,04 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -193 927,97 | -491 981,04 |
| | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 852 152,45 | 803 575,02 |
| g. | Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D) w tym: | 658 224,48 | 311 593,98 |
| | o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 |

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 01.01.2017 r. do 30.06.2017 r.

| Treść | Dane na dzień 30-06-2017 | Dane na dzień 30-06-2016 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | -21 333 284,59 | -11 930 225,08 |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | -23 992 450,16 | -11 930 225,08 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 132 000,00 | 132 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu podziału spółki) | 0,00 | 0,00 |
| - umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 132 000,00 | 132 000,00 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | -12 062 225,08 | 2 767 613,93 |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenia (z tytułu podziału spółki) | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycia straty | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | -12 062 225,08 | 2 767 613,93 |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -12 062 225,08 | -14 829 839,01 |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | 351 116,37 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - podział zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | -15 180 955,38 |
| - pokrycie straty z lat ubiegłych | | -15 180 955,38 |
| - przeznaczenie na kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | -12 062 225,08 | -14 829 839,01 |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -10 168 806,65 | |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - pokrycie straty z zysku roku | 0,00 | 0,00 |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -10 168 806,65 | 0,00 |
| 7.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -10 168 806,65 | -14 829 839,01 |
| 8. Wynik netto | -497 659,39 | -974 439,14 |
| a) zysk netto | -497 659,39 | -974 439,14 |
| b) strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | -22 596 691,12 | -12 904 664,22 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego | -22 596 691,12 | -12 904 664,22 |

2.3. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych, w przeliczeniu na pełne etaty

Emitent w II kwartale 2017 r. średnio zatrudniał 4 osób.

3. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ/NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W II kwartale 2017 r. Spółka wygenerowała przychody ze sprzedaży na poziomie 29,8 tys. PLN (w skali półrocza było to 48,9 tys. zł) wynikające z sprzedaży sprzętu i materiałów. Poziom sprzedaży zmalał z powodu braku decyzji Sądu w odniesieniu do wyceny składników majątku. W okresie objętym raportem Emitent zanotował stratę na poziomie -345,8 tys. (wobec zysku 310,8 tys. PLN za I półrocze 2016 r.). Ujemny wynik finansowy jest efektem prowadzonych prac restrukturyzacyjnych w zakresie finansów oraz rozrachunków z lat ubiegłych i sprowadza się do księgowych rozliczeń jednostkowych projektów i kontrahentów oraz braku przychodów. W okresie objętym raportem Emitent, zgodnie z decyzją Sądu prowadził sprzedaż składników majątku przy minimalizacji kosztów własnych. Sprzęt leasingowy został wykupiony przez osoby trzecie i nie został wykazany w bilansie za pierwsze półrocze 2017r.

W związku z powyżej przedstawionymi faktami PMR Restrukturyzacje S.A. działając w charakterze zarządcy masy sanacyjnej NANOTEL S.A. w restrukturyzacji w oparciu o zasadę art. 326 ust. 3 i art. 326 ust. 1 pkt 1) ustawy z 15 maja 2015 r. prawo restrukturyzacyjne (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1574, dalej jako p.r.) poddała w dniu 15 marca 2017 r. pod rozagę Sądu Restrukturyzacyjnego konieczność umorzenia postępowania sanacyjnego prowadzonego wobec spółki uzasadniając to faktem, że:

1. aktualny stan przedsiębiorstwa NANOTEL S.A. w restrukturyzacji nie daje perspektyw na wykonanie planu restrukturyzacyjnego już tylko nawet w zakresie podstawowych jego założeń, w tym przede wszystkim znalezienia zewnętrznego inwestora, którego pozyskanie miało na celu ustabilizowanie sytuacji ekonomiczno-prawnej spółki.
2. Dalsze prowadzenie postępowania sanacyjnego mimo niemożliwości realizacji planu restrukturyzacyjnego zmierzałoby do pokrzywdzenia wierzycieli, w szczególności poprzez konieczność dalszego ponoszenia kosztów obsługi bieżącej postępowania i ograniczonej załogi.

W konsekwencji umorzenia przez Sąd w dniu 27 czerwca 2017 roku postępowania sanacyjnego Zarząd złożył w dniu 4 lipca 2017 r. w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VIII Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych uproszczony wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki.

4. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Emitent nie przekazał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych na rok 2017.

5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI, O KTÓRYCH INFORMACJA ZOSTAŁA ZAMIESZCZONA W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

Postanowienie § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu nie ma zastosowania w przypadku NANOTEL S.A. w restrukturyzacji.

6. INFORMACJA O PODJĘTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ AKTYWNOŚCIACH, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W TYM INICJATYWACH NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE W PRZEDSIĘBIORSTWIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

W II kwartale 2016r r. Nanotel S.A. w restrukturyzacji nie podejmowała nowych działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionych na wprowadzenie w przedsiębiorstwie rozwiązań innowacyjnych.

7. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Zgodnie z art. 4 ust. 16 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych przez grupę kapitałową rozumie się podmiot dominujący wraz z podmiotami od niego zależnymi. Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem Emitent tworzy grupę kapitałową, w której skład wchodzi jednostka zależna zawiązana 23 lutego 2012 roku w Danii pod firmą NANOTEL DK ApS. Emitent objął 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki zależnej, którego wartość wynosi 80.000 koron duńskich.

8. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

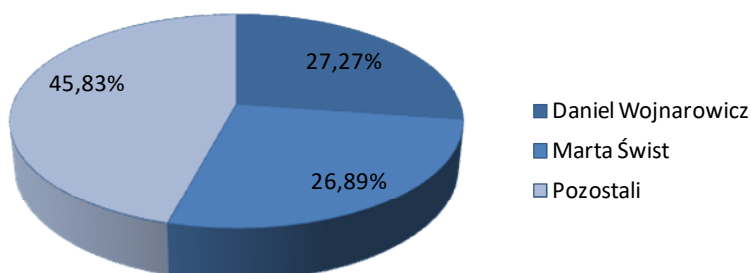
Nie dotyczy Spółki Nanotel S.A. w restrukturyzacji na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości, dotyczącego zwolnienia z obowiązku konsolidacji w sytuacji, gdy dane finansowe jednostki zależnej są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

9. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu kształtuje się jak poniżej:

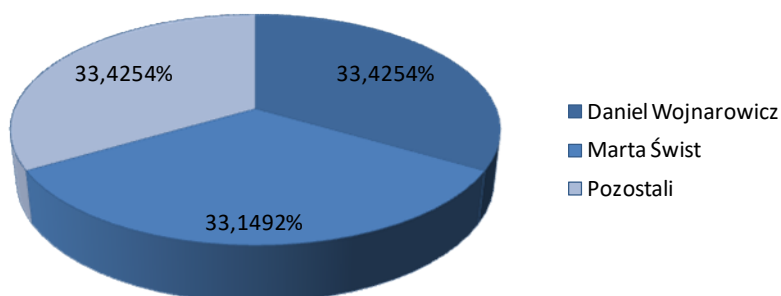
| Akcjonariusz | Seria | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym | Liczba głosów na WZ | Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ |
|--------------------|---------|------------------|------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
| Daniel Wojnarowicz | A | 245.000 | 27,27% | 605.000 | 33,4254% |
| | B | 115.000 | | | |
| Marta Świst | A | 245.000 | 26,89% | 600.000 | 33,1492% |
| | B | 110.000 | | | |
| Pozostali | B, C, D | 605.000 | 45,83% | 605.000 | 33,4254% |
| SUMA | - | 1.320.000 | 100,00% | 1.810.000 | 100,0000% |

Rysunek 1 Udział w kapitale zakładowym na dzień 31.12.2016 r. (w %)



Źródło: Emitent

Rysunek 2 Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień 31.12.2016 r. (w %)



Źródło: Emitent