



# **SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY**

**ZA OKRES**

**OD 1 LIPCA 2018 R. DO  
30 WRZEŚNIA 2018 R.**

# Spis treści

1. Ogólne informacje o Spółce
  - 1.1. Podstawowe dane
  - 1.2. Zarząd
  - 1.3. Rada Nadzorcza
  - 1.4. Akcjonariat
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości
3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018 r.
4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2018r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki
5. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym
7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.
8. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

# 1. Informacje o Spółce

## 1.1. Podstawowe dane

<b>Prawna (statutowa) nazwa</b>	Presto Spółka Akcyjna
<b>Forma prawna</b>	Spółka akcyjna
<b>Kraj siedziby</b>	Rzeczpospolita Polska
<b>Siedziba</b>	Warszawa
<b>Adres siedziby</b>	ul. Mehoffera 86
<b>Telefon/Fax</b>	(22) 889 56 75 / (22) 207 24 32
<b>E-mail</b>	biuro@presto-kominy.pl
<b>Strona internetowa</b>	www.presto-kominy.com
<b>NIP</b>	524-249-40-89
<b>REGON</b>	015697647
<b>KRS</b>	0000419887

## **1.2 Zarząd**

Adam Dziejic – **Prezes Zarządu**

## **1.3 Rada Nadzorcza**

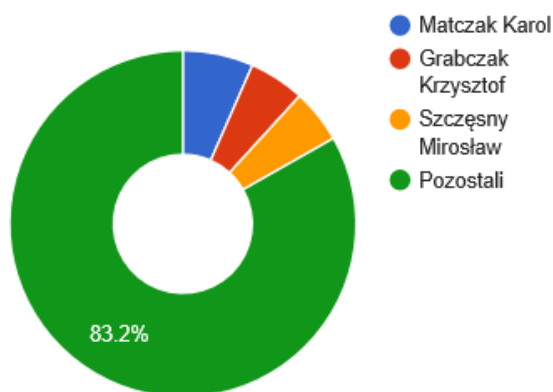
Marzena Nowicka- **Członek Rady Nadzorczej**

Henryk Olszewski – **Członek Rady Nadzorczej**

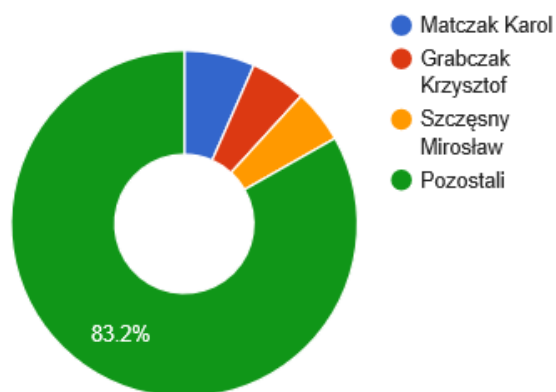
## 1.4. Akcjonariat

Struktura akcjonariatu (powyżej 5%)	Liczba akcji	Liczba głosów	Akcyonariat według liczby głosów [%]	Akcyonariat według liczby akcji[%]
Karol Matczak	5 969 352	5 969 352	6,58%	6,58%
Krzysztof Grabczak	1 500 000	1 500 000	5,2%	5,2%
Mirosław Szczęsny	1 442 000	1 442 000	5%	5%
Pozostali	–	–	83,22%	83,22%

Podział kapitału



Podział głosów



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

### **Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych Emitenta**

- stosowanie przyjętych zasad rachunkowości w sposób ciągły;
- założenie, że Emitent będzie kontynuował działalność w dającej się przewidzieć przyszłości;
- ujęcie wszystkich przychodów i kosztów w okresie sprawozdawczym, w którym zostało osiągnięte lub poniesione, niezależnie od terminu ich zapłaty oraz stosowanie zasady współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów;
- zasadę ostrożności
- niestosowanie kompensaty sald aktywów i pasywów bądź przychodów z wyjątkiem przypadków przewidzianych dla prezentacji niektórych danych np.: różnic kursowych.

Emitent stosuje zasadę przedstawiania w sprawozdaniu finansowym sald i transakcji zgodnie z ich rzeczywistym charakterem i skutkiem ekonomicznym, a nie tylko formą prawną.

Zasady rachunkowości, które zostały omówione poniżej stosuje się w sposób ciągły całego okresu sprawozdawczego.

W przypadku podjęcia decyzji o zmianie zasad rachunkowości na inne, zmiany te bez względu na datę podjęcia decyzji wprowadza się ze skutkiem od pierwszego d

roku obrotowego.

### **W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych**

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

### **W zakresie ewidencji środków trwałych**

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dokonywane odpisy amortyzacyjne oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji, jeżeli przewidywany okres użytkowania jest dłuższy lub krótszy niż wynikający z zastosowania przepisów podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc, a gdy środki trwałe są użytkowane sezonowo tylko – za okres ich wykorzystania.

Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji: przez liczbę miesięcy w sezonie.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

### **W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie**

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

### **W zakresie inwestycji długoterminowych**

Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### **W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych**

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.



## **W zakresie rzeczowych składników aktywów obrotowych**

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

**a)** materiały - w cenie zakupu

**b)** półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia

**c)** produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia

**d)** towary - w cenie zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów sprzedaży.

Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

### **W zakresie ewidencji należności**

Należności wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

### **W zakresie ewidencji środków pieniężnych**

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu.

### **W zakresie kapitałów (funduszy) własnych**

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji.

Kapitał (fundusz) rezerwowo z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych.

Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

### **W zakresie rezerw**

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

### **W zakresie ewidencji zobowiązań**

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

### **W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

### **W zakresie ewidencji przychodów**

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług ujmowane w okresach, których dotyczą.

### **W zakresie ewidencji kosztów**

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- a)** pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- b)** przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- c)** koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- d)** straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

### **W zakresie opodatkowania**

Wynik brutto korygują:

- a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### **W zakresie podatku dochodowego bieżącego**

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego nie wystąpiły, gdyż spółka generowała stratę podatkową.

### **W zakresie podatku dochodowego odroczonego**

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 zmniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

## 2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018 roku.

Tabela 1. Rachunek zysków i strat za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r. oraz narastająco za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r. wraz z danymi porównywalnymi.

PRESTO S.A. ul. Józefa Mehoffera 86 03-118 Warszawa NIP 524-249-40-89	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli w PLN				
	(wariant porównawczy)	III kwartał 2018	III kwartał 2017	III kwartał 2018 narastająco	III kwartał 2017 narastająco
	0	1	2	3	4
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 975 110,44</b>	<b>3 181 083,52</b>	<b>4 309 067,00</b>	<b>6 040 516,74</b>	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	228 176,01	802 875,00	493 211,04	804 375,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 746 934,43	<b>2 378 208,52</b>	3 815 855,96	5 236 141,74	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 691 350,93</b>	<b>2 299 443,13</b>	<b>4 550 257,50</b>	<b>5 972 126,10</b>	
I. Amortyzacja	386 230,35	124 425,67	430 327,59	367 210,47	
II. Zużycie materiałów i energii	121 848,70	136 784,74	194 374,93	338 078,69	
III. Usługi obce	664 417,30	381 676,28	929 226,24	1 053 184,44	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	18 870,40	15 767,87	22 183,40	46 148,83	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	241 966,84	230 537,84	296 278,24	639 795,95	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	131 124,09	48 772,78	153 158,56	135 812,41	
- w tym składki emerytalne	12 315,24	0,00	34 349,71	122 530,50	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-11 647,04	21 001,47	49 205,70	133 708,02	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 138 540,29	1 340 476,48	2 475 502,84	3 258 187,29	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-716 240,49</b>	<b>881 640,39</b>	<b>-241 190,50</b>	<b>68 390,64</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>272 095,92</b>	<b>93 190,11</b>	<b>307 507,70</b>	<b>231 330,19</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	562,40	36 314,76	17 134,18	36 314,76	
II. Dotacje	152 079,26	0,00	170 919,26	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	119 454,26	56 875,35	119 454,26	195 015,43	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-23 559,60</b>	<b>2 001,65</b>	<b>32 977,07</b>	<b>22 871,99</b>	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-56 536,67	0,00	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	32 977,07	2 001,65	32 977,07	22 871,99	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-420 584,97</b>	<b>972 828,85</b>	<b>33 340,13</b>	<b>276 848,84</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>-568,65</b>	<b>16,78</b>	<b>0,27</b>	<b>4 848,76</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	

- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,14	16,78	0,27	4 848,76
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	-568,79	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>76 660,57</b>	<b>24 181,14</b>	<b>92 490,75</b>	<b>133 085,54</b>
I. Odsetki, w tym:	36 151,29	16 310,64	50 569,20	117 992,53
- dla jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	40 509,28	7 870,50	41 921,55	15 093,01
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-497 814,19</b>	<b>948 664,49</b>	<b>-59 150,35</b>	<b>148 612,06</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>- 497 814,19</b>	<b>948 664,49</b>	<b>- 59 150,35</b>	<b>148 612,06</b>

*Tabela 2. Bilans na dzień 30.09.2018 r. wraz z danymi porównywalnymi*

PRESTO S.A. UL.MEHOFFERA 86 03-118 Warszawa NIP 524-249-40-89	BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli	
	na dzień 30.09.2018r.	
	AKTYWA	Na dzień 30.09.2018
0	1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>18 888 486,55</b>	<b>17 908 373,67</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>445 633,32</b>	<b>673 333,32</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	445 633,32	673 333,32
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 516 853,23</b>	<b>3 728 040,35</b>
1. Środki trwałe	3 516 853,23	3 728 040,35
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	242 000,00	242 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 829 634,10	2 937 993,62
c) urządzenia techniczne i maszyny	434 301,56	47 515,34
d) środki transportu	10 105,19	494 406,61
e) inne środki trwałe	812,38	6 124,78
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		

2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>14 926 000,00</b>	<b>13 507 000,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	14 926 000,00	13 507 000,00
a) w jednostkach powiązanych	14 926 000,00	13 507 000,00
- udziały lub akcje	14 926 000,00	13 507 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 307 800,22</b>	<b>6 610 452,02</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 521 872,89</b>	<b>2 082 471,77</b>
1. Materiały		0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe		
4. Towary	1 521 872,89	2 057 751,83
5. Zaliczki na dostawy	0,00	24 719,94
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>861 215,11</b>	<b>3 945 220,44</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	861 215,11	3 945 220,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	826 336,32	2 421 832,88
- do 12 miesięcy	826 336,32	2 421 832,88
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00



b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	34 878,79	12 049,58
c) inne		1 511 337,98
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>814 132,30</b>	<b>393 972,75</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	814 132,30	393 972,75
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	814 132,30	393 972,75
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 132,30	393 972,75
- inne środki pieniężne	800 000,00	
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>110 579,92</b>	<b>188 787,06</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>22 196 286,77</b>	<b>24 518 825,69</b>

PASYWA	Na dzień 30.09.2018	Na dzień 30.09.2017
0	1	2
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>15 817 378,99</b>	<b>15 892 785,49</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>8 651 660,10</b>	<b>8 651 660,10</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym</b>	<b>3 691 971,30</b>	<b>3 691 971,30</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>3 370 661,09</b>	<b>3 370 661,09</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>162 236,85</b>	<b>29 880,94</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-59 150,35</b>	<b>148 612,06</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 378 907,78</b>	<b>8 626 040,20</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		

- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 596 632,19</b>	<b>1 862 779,76</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 596 632,19	1 862 779,76
a) kredyty i pożyczki	1 596 632,19	1 862 779,76
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 667 932,27</b>	<b>6 422 837,12</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek	4 667 932,27	6 422 837,12
a) kredyty i pożyczki	2 549 864,92	1 554 910,04
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	374 104,11
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 244 459,46	2 285 901,81
- do 12 miesięcy	1 244 459,46	2 285 901,81
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	768 543,03	668 580,87
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	6 273,12
i) inne	105 064,86	1 533 067,17
3. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>114 343,32</b>	<b>340 423,32</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	114 343,32	340 423,32
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	114 343,32	340 423,32
<b>Pasywa razem</b>	<b>22 196 286,77</b>	<b>24 518 825,69</b>

**Tabela 3. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2018 r. wraz z danymi porównywalnymi.**

<b>PRESTO S.A.</b> <b>UL. JÓZEF MEHOFFERA 86</b>  <b>03-118 WARSZAWA</b>  <b>NIP: 524-249-40-89</b>	<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM</b>			
	z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli w PLN			
	<b>III kwartał 2018</b>	<b>III kwartał 2017</b>	<b>III kwartał 2018 narastająco</b>	<b>III kwartał 2017 narastająco</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>15 965 477,50</b>	<b>0,00</b>	<b>15 876 529,34</b>	<b>15 744 173,44</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 400 000,00</b>	<b>15 744 173,44</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>8 651 660,10</b>	<b>0,00</b>	<b>8 651 660,10</b>	<b>8 651 660,10</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00		0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>8 651 660,10</b>	<b>0,00</b>	<b>8 651 660,10</b>	<b>8 651 660,10</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
...	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)				
...	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
<b>3. Udziały (akcje) własne na początku okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 691 971,30</b>	<b>0,00</b>	<b>3 691 971,30</b>	<b>3 596 569,08</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	95 402,22
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00		95 402,22
- emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00		95 402,22
...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)				0,00
- koszty wprowadzenia akcji D do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00

...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>3 691 971,30</b>	<b>0,00</b>	<b>3 691 971,30</b>	<b>3 691 971,30</b>
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
...	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>3 370 661,09</b>	<b>0,00</b>	<b>3 370 661,09</b>	<b>3 370 661,09</b>
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
- zysk za rok poprzedni do podziału - przeznaczony na wypłatę dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
- podwyższony kapitał nieujawniony w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- zysk za rok poprzedni do podziału - wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>3 370 661,09</b>	<b>0,00</b>	<b>3 370 661,09</b>	<b>3 370 661,09</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>162 236,85</b>	<b>0,00</b>	<b>59 761,88</b>	<b>29 880,94</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	162 236,85	29 880,94
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	<b>162 236,85</b>	0,00	<b>162 236,85</b>	<b>29 880,94</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	<b>88 948,16</b>			<b>95 402,22</b>
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	95 402,22
...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95 402,22</b>
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	95 402,22
- zysk za rok poprzedni do podziału - wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekta konsolidacyjna kapitałów własnych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>251 185,01</b>	0,00	<b>162 236,85</b>	<b>29 880,94</b>
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00		0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
...				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00		0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>251 185,01</b>	<b>0,00</b>	<b>162 236,85</b>	<b>29 880,94</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>-148 098,51</b>	<b>1 293 297,79</b>	<b>-59 150,35</b>	<b>148 612,06</b>
a) zysk netto		<b>1 293 297,79</b>	<b>0,00</b>	148 612,06
b) strata netto	-148 098,51	0,00	-59 150,35	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>15 817 378,99</b>	<b>1 293 297,79</b>	<b>15 817 378,99</b>	<b>15 892 785,49</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Tabela 4. Rachunek przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2018r. wraz z danymi porównywalnymi.*

PRESTO S.A. ul. Józefa Mehoffera 86 03-118 Warszawa NIP: 524-249-40-89	SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele			
	(metoda pośrednia)	III kwartał 2018	III kwartał 2017	III kwartał 2018 narastająco
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-148 098,51</b>	<b>948 664,49</b>	<b>-59 150,35</b>	<b>148 612,06</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>602 813,14</b>	<b>-518 390,45</b>	<b>-271 412,61</b>	<b>5 870 897,48</b>
1. Amortyzacja	413 072,06	124 425,67	430 327,59	367 210,47
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	17 766,53	14 865,57	50 568,93	113 143,77
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-227 215,04	-36 314,76	-313 007,33	-36 314,76
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-251 219,97	-413 563,20	-121 365,96	-528 673,97
7. Zmiana stanu należności	519 933,84	-2 421 436,32	190 351,14	2 530 126,52
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-36 932,67	2 084 930,06	-617 570,63	3 011 119,28
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	322 706,39	128 702,53	109 283,65	414 286,17
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	<b>454 714,63</b>	<b>430 274,04</b>	<b>-330 562,96</b>	<b>6 019 509,54</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>43 800,00</b>	<b>69 935,48</b>	<b>82 672,63</b>	<b>74 767,46</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	43 800,00	69 918,70	82 672,36	69 918,70
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	16,78	0,27	4 848,76
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

b) w pozostałych jednostkach	0,00	16,78	0,27	4 848,76
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	
- odsetki	0,00	16,78	0,27	4 848,76
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00		0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>10 637,04</b>	<b>0,00</b>	<b>96 137,04</b>	<b>6 020 537,64</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 637,04	0,00	96 137,04	20 537,64
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:				6 000 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>#ADR!</b>	<b>69 935,48</b>	<b>-13 464,41</b>	<b>-5 945 770,18</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>#ADR!</b>	<b>435 596,59</b>	<b>1 058 010,90</b>	<b>3 417 689,80</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	#ADR!	435 596,59	1 058 010,90	3 417 689,80
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>617 872,81</b>	<b>704 350,45</b>	<b>730 066,85</b>	<b>3 891 864,50</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	174 069,11	552 134,58	212 683,65	552 134,58
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	2 984 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	384 115,62	0,00	384 115,62	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	135 905,23	40 776,83	170 060,27
8. Odsetki	17 766,53	16 310,64	50 569,20	117 992,53
9. Inne wydatki finansowe	41 921,55	0,00	41 921,55	67 677,12
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>-522 506,98</b>	<b>-268 753,86</b>	<b>327 944,05</b>	<b>-474 174,70</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-34 629,39</b>	<b>231 455,66</b>	<b>-16 083,32</b>	<b>-400 435,34</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-34 629,39</b>	<b>231 455,66</b>	<b>-16 083,32</b>	<b>-400 435,34</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>848 761,69</b>	<b>0,00</b>	<b>830 215,62</b>	<b>794 408,09</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>814 132,30</b>	<b>231 455,66</b>	<b>814 132,30</b>	<b>393 972,75</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00		

### 3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018 roku.

Tabela 1. Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r. oraz narastająco za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r. wraz z danymi porównywalnymi.

Jednostka dominująca: <b>PRESTO S.A.</b> ul. Mehoffera 86, 03-118 Warszawa NIP 524-249-40-89	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli w PLN			
	(wariant porównawczy)	III kwartał 2018	III kwartał 2017	III kwartał 2018 narastająco
0	1	2	3	4
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 137 712,07</b>	<b>3 181 083,52</b>	<b>4 471 668,63</b>	<b>6 040 516,74</b>
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	390 777,64	802 875,00	655 812,67	804 375,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 746 934,43	<b>2 378 208,52</b>	3 815 855,96	5 236 141,74
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 698 830,93</b>	<b>2 609 499,93</b>	<b>4 575 904,50</b>	<b>6 626 936,73</b>
I. Amortyzacja	389 230,35	424 425,67	439 327,59	967 210,47
II. Zużycie materiałów i energii	121 848,70	136 784,74	194 374,93	338 120,09
III. Usługi obce	668 897,30	391 453,08	935 873,24	1 077 713,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	18 870,40	16 047,87	22 183,40	76 388,83
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	241 966,84	230 537,84	296 278,24	639 795,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	131 124,09	48 772,78	153 158,56	135 812,41
- emerytalne	12 315,24	40 843,50	34 349,71	122 530,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-11 647,04	21 001,47	59 205,70	133 708,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 138 540,29	1 340 476,48	2 475 502,84	3 258 187,29
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-561 118,86</b>	<b>571 583,59</b>	<b>-104 235,87</b>	<b>-586 419,99</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>272 096,12</b>	<b>93 190,61</b>	<b>330 029,20</b>	<b>231 331,29</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	562,40	36 314,76	17 134,18	36 314,76
II. Dotacje	152 079,26		170 919,26	
III. Inne przychody operacyjne	119 454,46	56 875,85	141 975,76	195 016,53
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-23 559,43</b>	<b>2 001,65</b>	<b>36 612,74</b>	<b>22 872,39</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-56 536,67	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	32 977,24	2 001,65	36 612,74	22 872,39
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-265 463,31</b>	<b>662 772,55</b>	<b>189 180,59</b>	<b>-377 961,09</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>-566,41</b>	<b>16,78</b>	<b>630,93</b>	<b>4 969,09</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2,38	16,78	630,93	4 969,09

- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	-568,79	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>76 660,57</b>	<b>24 181,14</b>	<b>92 490,75</b>	<b>133 085,54</b>
I. Odsetki, w tym:	36 151,29	16 310,64	50 569,20	117 992,53
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	40 509,28	7 870,50	41 921,55	15 093,01
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-342 690,29</b>	<b>638 608,19</b>	<b>97 320,77</b>	<b>-506 077,54</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>- 342 690,29</b>	<b>638 608,19</b>	<b>97 320,77</b>	<b>- 506 077,54</b>

*Tabela 2. Skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2018 r. wraz z danymi porównywalnymi*

Jednostka dominująca: <b>PRESTO S.A.</b> <b>UL.MEHOFFERA 86, 03-118 WARSZAWA</b> <b>NIP 524-249-40-89</b>	BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 30.09.2018 r.	
	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
<b>AKTYWA</b>		
0	1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>17 550 659,20</b>	<b>17 298 373,67</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>6 427 633,32</b>	<b>6 073 333,32</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 427 633,32	6 073 333,32
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 516 853,23</b>	<b>3 728 040,35</b>
1. Środki trwałe	3 516 853,23	3 728 040,35
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	242 000,00	242 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 829 634,10	2 937 993,62
c) urządzenia techniczne i maszyny	434 301,56	47 515,34
d) środki transportu	10 105,19	494 406,61
e) inne środki trwałe	812,38	6 124,78
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>4 152 402,65</b>	<b>0,00</b>



1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	4 152 402,65	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>3 453 770,00</b>	<b>7 497 000,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 453 770,00	7 497 000,00
a) w jednostkach powiązanych	3 453 770,00	7 497 000,00
- udziały lub akcje	3 453 770,00	7 497 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>6 685 329,32</b>	<b>6 630 805,82</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 545 339,56</b>	<b>2 115 938,44</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe		
4. Towary	1 545 339,56	2 081 218,50
5. Zaliczki na dostawy		34 719,94
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>970 353,11</b>	<b>2 537 015,44</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	970 353,11	2 537 015,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	935 336,32	2 421 832,88
- do 12 miesięcy	935 336,32	2 421 832,88

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	35 016,79	22 844,58
c) inne	0,00	92 337,98
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 059 056,73</b>	<b>1 785 429,38</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 059 056,73	1 785 429,38
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 059 056,73	1 785 429,38
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 259 056,73	1 785 429,38
- inne środki pieniężne	800 000,00	
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>110 579,92</b>	<b>192 422,56</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>24 235 988,52</b>	<b>23 929 179,49</b>

PASYWA	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
0	1	2
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>16 013 241,82</b>	<b>15 233 751,55</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>8 651 660,10</b>	<b>8 651 660,10</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym</b>	<b>3 691 988,31</b>	<b>3 691 988,31</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>3 979 137,48</b>	<b>3 370 661,09</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-406 864,84</b>	<b>25 519,59</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>97 320,77</b>	<b>-506 077,54</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 222 746,70</b>	<b>8 695 427,94</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		

- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 596 632,19</b>	<b>1 875 908,18</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 596 632,19	1 875 908,18
a) kredyty i pożyczki	1 596 632,19	1 875 908,18
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 511 771,19</b>	<b>6 479 096,44</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek	6 511 771,19	6 479 096,44
a) kredyty i pożyczki	2 549 864,92	1 554 910,04
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	374 104,11
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 244 978,46	2 308 447,91
- do 12 miesięcy	1 244 978,46	2 308 447,91
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 450 063,70	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 128 086,03	668 580,87
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	6 273,12
i) inne	138 778,08	1 566 780,39
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>114 343,32</b>	<b>340 423,32</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	114 343,32	340 423,32
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	114 343,32	340 423,32
<b>Pasywa razem</b>	<b>24 235 988,52</b>	<b>23 929 179,49</b>

**Tabela 3. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2018 r. wraz z danymi porównywalnymi.**

Jednostka dominująca: <b>PRESTO S.A.</b>  ul. Józefa Mehoffera 86, 03-118 Warszawa  NIP: 524-249-40-89  <b>0</b>	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM  z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli w PLN			
	III kwartał 2018	III kwartał 2017	III kwartał 2018 narastająco	III kwartał 2017 narastająco
	1	2	3	4
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>16 006 216,43</b>	<b>0,00</b>	<b>16 006 216,43</b>	<b>15 754 173,44</b>
- korekty błędów podstawowych	-	0,00	-	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>16 006 216,43</b>	<b>0,00</b>	<b>16 006 216,43</b>	<b>15 754 173,44</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>8 651 660,10</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>8 651 660,10</b>	<b>14 661 660,10</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-6 000 000,00	-	-6 010 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-6 000 000,00	-	-6 010 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-6 000 000,00	-	-6 010 000,00
	-	0,00	-	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	0,00	-	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	-	0,00	-	0,00
...	-	0,00	-	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>8 651 660,10</b>	<b>0,00</b>	<b>8 651 660,10</b>	<b>8 651 660,10</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
...	-	-	-	-
...	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	0,00	-	0,00
...	-	0,00	-	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	0,00	-	0,00
<b>3. Udziały (akcje) własne na początku okresu</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie	-	0,00	-	0,00
b) zmniejszenie	-	0,00	-	0,00
<b>3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 691 988,31</b>	<b>-34 517,22</b>	<b>3 691 988,31</b>	<b>3 596 586,09</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	34 517,22	-	95 402,22
a) zwiększenie (z tytułu)	-	0,00	-	95 402,22
- wniesienia aportem	-	0,00	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	0,00	-	-

- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	0,00		95 402,22
...	-	0,00	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)		-34 517,22		0,00
- wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem	-	0,00	-	
z przeniesienia na kapitał rezerwowy	-	-34 517,22	-	0,00
<b>4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>3 691 988,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3 691 988,31</b>	<b>3 691 988,31</b>
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początku okresu</b>	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	0,00	-	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
...	-	0,00	-	0,00
...	-	0,00	-	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- zbycia środków trwałych	-	0,00	-	0,00
...	-	0,00	-	0,00
<b>5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>3 979 137,48</b>	<b>-6 000 000,00</b>	<b>3 979 137,48</b>	<b>3 370 661,09</b>
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	0,00	-	
a) zwiększenie (z tytułu)				0,00
- podziału zysku za rok poprzedni	-	0,00	-	
- podniesienie kapitału podstawowego	-	0,00	-	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		-6 000 000,00		0,00
- podziału zysku za rok poprzedni	-	0,00	-	
...	-	-6 000 000,00	-	0,00
<b>6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>3 979 137,48</b>	<b>0,00</b>	<b>3 979 137,48</b>	<b>3 370 661,09</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>90 295,38</b>	<b>34 517,22</b>	-	<b>25 519,59</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	440 011,06	0,00	-	29 880,94
- korekty błędów podstawowych	-	0,00	-	
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	0,00	-	29 880,94
a) zwiększenie (z tytułu)	-		-	95 402,22
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	0,00	-	95 402,22
- korekty lat ubiegłych	-	0,00	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	0,00	-	95 402,22
- przeniesienie na kapitał zapasowy	-	0,00	-	95 402,22
- wypłata dywidendy	-	0,00	-	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	440 011,06	0,00	-	29 880,94
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	- 406 864,84	34 517,22	- 406 864,84	-4 361,35
- korekty błędów podstawowych	-	0,00	-	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 406 864,84	34 517,22	- 406 864,84	-4 361,35
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	0,00	-	0,00
...	-	0,00	-	0,00

b) zmniejszenie (z tytułu)		-34 517,22		0,00
...	-	-34 517,22	-	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 406 864,84	0,00	- 406 864,84	-4 361,35
<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>33 146,22</b>	<b>0,00</b>	<b>- 406 864,84</b>	<b>25 519,59</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>- 342 690,29</b>	<b>638 608,19</b>	<b>97 320,77</b>	<b>-506 077,54</b>
a) zysk netto		1 293 297,79	97 320,77	148 612,06
b) strata netto	- 342 690,29	-654 689,60	-	-654 689,60
c) odpisy z zysku	-		-	
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>16 013 241,82</b>	<b>638 608,19</b>	<b>16 013 241,82</b>	<b>15 233 751,55</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Tabela 4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2018 r. wraz z danymi porównywalnymi.*

Jednostka dominująca <b>PRESTO S.A. 03-118 Warszawa, ul. Mehoffera 86</b>  NIP: 524-249-40-89	<b>RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH- SKONSOLIDOWANY/ŁĄCZNY</b>  dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele			
	(metoda pośrednia)	III kwartał 2017	III kwartał 2018	III kwartał 2017 narastająco
0	1	2	3	4
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>7 223,60</b>	<b>638 608,19</b>	<b>97 518,98</b>	<b>-506 077,54</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>2 302 743,83</b>	<b>-296 494,38</b>	<b>1 414 670,86</b>	<b>7 915 616,63</b>
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych			0,00	0,00
3. Amortyzacja	416 072,06	536 085,25	439 327,59	967 210,47
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	17 766,53	16 293,86	50 568,93	113 143,77
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-227 215,04	-36 314,76	-323 303,95	-36 314,76
7. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zmiana stanu zapasów	-246 219,97	-413 563,20	-121 365,96	-528 673,97
9. Zmiana stanu należności	403 371,84	-2 423 564,32	71 029,14	2 526 512,52
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 750 478,23	2 081 454,86	1 159 231,37	4 459 912,43
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	324 431,39	-56 886,07	114 644,15	413 826,17
12. Inne korekty	19 356,79	0,00	24 539,59	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	<b>2 309 967,43</b>	<b>342 113,81</b>	<b>1 512 189,84</b>	<b>7 409 539,09</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				

<b>I. Wpływy</b>	<b>43 800,00</b>	<b>69 935,48</b>	<b>82 672,63</b>	<b>74 767,46</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	43 800,00	69 918,70	82 672,36	69 918,70
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	16,78	0,27	4 848,76
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	16,78	0,27	4 848,76
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	16,78	0,27	4 848,76
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>10 637,04</b>	<b>20 537,64</b>	<b>96 137,04</b>	<b>12 020 537,64</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 637,04	20 537,64	96 137,04	6 020 537,64
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:				6 000 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym				0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>33 162,96</b>	<b>49 397,84</b>	<b>-13 464,41</b>	<b>-11 945 770,18</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>95 365,83</b>	<b>9 206,90</b>	<b>1 058 010,90</b>	<b>3 471 689,80</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	54 000,00
2. Kredyty i pożyczki	95 365,83	9 206,90	1 058 010,90	3 417 689,80
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>617 872,81</b>	<b>184 922,37</b>	<b>742 566,85</b>	<b>3 891 864,50</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00		0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00		0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	174 069,11	32 706,50	225 183,65	552 134,58
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	2 984 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	384 115,62	0,00	384 115,62	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	135 905,23	40 775,83	170 060,27
8. Odsetki	17 766,53	16 310,64	50 569,20	117 992,53
9. Inne wydatki finansowe	4 192 155,00	0,00	41 921,55	67 677,12
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>-522 506,98</b>	<b>-175 715,47</b>	<b>340 444,05</b>	<b>-420 174,70</b>

<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>1 820 623,41</b>	<b>215 796,18</b>	<b>1 839 169,48</b>	<b>1 839 169,48</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 820 623,41</b>	<b>215 796,18</b>	<b>1 839 169,48</b>	<b>1 839 169,48</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 238 433,32</b>	<b>0,00</b>	<b>4 266 145,20</b>	<b>2 219 887,25</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>4 059 056,73</b>	<b>215 796,18</b>	<b>6 285 830,81</b>	<b>4 059 056,73</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00			0,00

#### **4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2018 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki**

W III kwartale roku 2018 spółka Presto S.A. prowadziła swą standardową działalność operacyjną, a więc produkcję systemów kominowych oraz urządzeń wykorzystywanych przy budowie kominów.

##### **Analiza jednostkowego rachunku zysków i strat oraz *cash flow***

W III kwartale 2018 roku Spółka wygenerowała stratę w ujęciu narastającym w wysokości – 59 150,35 zł , na którą złożył się znaczny spadek przychodów ze sprzedaży z 6 040 516,74 mln zł w ujęciu narastającym względem ubiegłego roku, na 4 309 067,00 mln zł w roku bieżącym oraz wzrost kosztów działalności operacyjnej z 2 299 443,13 mln zł na 2 691 350,93 mln zł.

##### **Analiza jednostkowych pozycji bilansowych**

Na koniec września 2018 roku suma bilansowa Presto S.A. opiewała na kwotę 22 196 286,77 mln zł, tj. i jest niższa o 2 322 538,92 mln zł od wartości wskazanej w III kwartale 2017 roku.



### **Analiza skonsolidowanego rachunku zysków i strat oraz cash flow**

Skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży grupy kapitałowej Emitenta za III kwartał 2018 narastająco to 4 471 668,63 mln zł. Ogólny cash-flow jest dodatni.

### **Analiza skonsolidowanych pozycji bilansowych**

Skonsolidowany majątek grupy kapitałowej Emitenta wyceniany był pod koniec III kw. 2018 roku na 24 235 988,52 mln zł. W ponad 72,4% proc. wartość tą stanowią aktywa trwałe. Grupa kapitałowa Emitenta zachowuje złotą regułę bilansową, co należy ocenić pozytywnie.

## **5. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.**

Emitent odwołał prognozy na 2018 r.

## **6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.**

nie dotyczy

## **7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**

W raportowanym kwartale Emitent nie wprowadził rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

## **8. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji**

Emitent konsoliduje wyniki finansowe. Oznacza to uwzględnianie danych generowanych przez dwa podmioty zależne (przy czym nie ma spółek, które byłyby zależne lub powiązane, a zarazem wyłączone z konsolidacji):

- Presto Lab sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach – kontrolowany w 100 proc. przez Emitenta; o kapitale zakładowym opiewającym na 3.005.000 zł, podzielonym na 60.100 równych udziałów, każdy o nominale 50 zł i łącznej wartości minimalnej 3.005.000 zł

- Presto Technologie sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach - kontrolowany w 100 proc. przez Emitenta; o kapitale zakładowym opiewającym na 3.005.000 zł, podzielonym na 60.100 równych udziałów, każdy o nominale 50 zł i łącznej wartości minimalnej 3.005.000 zł

## **9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty**

Według stanu na dzień 30 września 2018 roku firma nie zatrudniała pracowników.

## **Oświadczenie Zarządu**

Zarząd Presto S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.