



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2016 ROKU

LOGZACT S.A.

Z SIEDZIBĄ W POZNANIU

14 LISTOPADA 2016 ROKU



SPIS TREŚCI

| | |
|---|----|
| 1. Podstawowe informacje o Spółce | 3 |
| 2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe | 4 |
| A. <i>Rachunek zysków i strat</i> | 4 |
| B. <i>Wybrane dane finansowe z bilansu</i> | 5 |
| C. <i>Wybrane dane finansowe ze sprawozdania z przepływów środków pieniężnych</i> | 6 |
| D. <i>Wybrane dane finansowe z zestawienia zmian w kapitale własnym</i> | 7 |
| 3. Informacje o istotnych zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości | 8 |
| 4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2016 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, mających wpływ na osiągnięte wyniki | 11 |
| 5. Stanowisko Emitenta na temat prognoz finansowych | 11 |
| 6. Opis stanu działań i inwestycji wraz z harmonogramem ich realizacji | 11 |
| 7. Inicjatywy podejmowane przez Emitenta w III kwartale 2016 roku nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań | 11 |
| 8. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej | 11 |
| 9. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień 14.11.2016 roku, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu | 12 |
| 10. Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta | 13 |
| 11. Kontakt | 13 |

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

| | |
|--|--|
| Spółka | Logzact Spółka Akcyjna |
| Skrót | LGZ |
| Siedziba | Poznań |
| Adres Spółki | ul. Towarowa 35, 61-896 Poznań |
| Telefon | +48 61 8590 210 |
| Fax | +48 61 8590 211 |
| E-mail | logzact@logzact.pl |
| Strona internetowa | www.logzact.pl |
| NIP | 7781454595 |
| REGON | 300799608 |
| Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr | KRS 0000398981 Sąd Rejonowy w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Kapitał zakładowy | 164 445,00 złotych, w tym: - 1 480 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A - 164 450 akcji zwykłych na okaziciela serii B |
| Zarząd | Tomasz Grabiak – Prezes Zarządu Przemysław Biłozor – Wiceprezes Zarządu |
| Rada Nadzorcza | Albin Pawłowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej Maria Łucja Bogajewska – Członek Rady Nadzorczej Pieter Feenstra – Członek Rady Nadzorczej (do 31.08.2016r.) Patryk Filipiak – Członek Rady Nadzorczej Rafał Stempniewicz – Członek Rady Nadzorczej (do 31.08.2016r.) Roman Trębacz (od 31.08.2016r.) Antonio Trioschi (od 31.08.2016r.) Tomasz Tyliński – Członek Rady Nadzorczej |

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

A. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Rachunek zysków i strat (w PLN) | III kwartał 2016 r. | III kwartał 2015 r. | III kwartał 2016 r. narastająco | III kwartał 2015 r. narastająco |
|--|----------------------------|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | 01.07.2016 - 30.09.2016 | 01.07.2015 - 30.09.2015 | 01.01.2016- 30.09.2016 | 01.01.2015- 30.09.2015 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 1 472 442,81 | 2 281 922,05 | 11 248 182,82 | 25 363 830,33 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 472 442,81 | 2 281 922,05 | 11 248 182,82 | 25 363 830,33 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 1 653 721,64 | 3 545 583,19 | 10 109 323,65 | 24 488 227,27 |
| - jednostkom powiązanym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 1 653 721,64 | 3 545 583,19 | 10 106 834,67 | 24 487 204,21 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 2 488,98 | 1 023,06 |
| C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B) | -181 278,83 | -1 263 661,14 | 1 138 859,17 | 875 603,06 |
| D. Koszty sprzedaży | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty ogólnego zarządu | 508 266,99 | 393 860,19 | 1 545 277,64 | 1 356 372,05 |
| F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E) | -689 545,82 | -1 657 521,33 | -406 418,47 | -480 768,99 |
| G. Pozostałe przychody operacyjne | 5 096,30 | 2 514,54 | 19 464,75 | 29 367,73 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 5 096,30 | 2 514,54 | 19 464,75 | 29 367,73 |
| H. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 2 670,97 | 8,60 | 2 763,43 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 0,00 | 2 670,97 | 8,60 | 2 763,43 |
| I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H) | -684 449,52 | -1 657 677,76 | -386 962,32 | -454 164,69 |
| J. Przychody finansowe | -26 409,36 | 31 641,06 | 3 709,04 | 142 221,68 |
| 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: | 0,00 | 1 208,39 | 2,94 | 5 762,07 |
| - 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 | -26 409,36 | 30 432,67 | 3 706,10 | 136 459,61 |
| K. Koszty finansowe | 26 120,27 | 13 145,14 | 113 128,20 | 85 521,32 |
| I. Odsetki, w tym: | 26 120,27 | 13 145,14 | 113 128,20 | 85 521,32 |
| - 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K) | -736 979,15 | -1 639 181,84 | -496 381,48 | -397 464,33 |
| M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) brutto (L+/-M) | -736 979,15 | -1 639 181,84 | -496 381,48 | -397 464,33 |
| O. Podatek dochodowy | -235 971,00 | -40 159,00 | -115 279,00 | 190 299,00 |
| P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R. Zysk (strata) netto (N-O-P) | -501 008,15 | -1 599 022,84 | -381 102,48 | -587 763,33 |

B. WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU

| AKTYWA | 30.09.2016 | 30.09.2015 |
|--|---------------------|----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 1 811 383,72 | 1 326 380,98 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 30 060,65 | 63 238,42 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 361 986,97 | 385 078,60 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 419 336,10 | 878 063,96 |
| B. Aktywa obrotowe | 7 669 345,31 | 12 739 326,61 |
| I. Zapasy | 2 614 155,60 | 2 645 603,81 |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 605 306,77 | 1 460 095,78 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 874 966,30 | 94 255,69 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 574 916,64 | 8 539 371,33 |
| Aktywa razem | 9 480 729,03 | 14 065 707,59 |

| PASYWA | 30.09.2016 | 30.09.2015 |
|--|---------------------|----------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 2 271 178,15 | 2 180 861,07 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 164 445,00 | 164 445,00 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 2 604 179,41 | 2 604 179,41 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -116 343,78 | 0,00 |
| VIII. Zysk (strata) netto | -381 102,48 | -587 763,34 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 7 209 550,88 | 11 884 846,52 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 480 421,00 | 1 148 224,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 10 043,67 | 274 488,31 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 6 719 086,21 | 10 462 134,21 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 9 480 729,03 | 14 065 707,59 |

C. WYBRANE DANE FINANSOWE ZE SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

| Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w PLN) | III kwartał 2016 r. | III kwartał 2015 r. | III kwartał 2016 r. narastająco | III kwartał 2015 r. narastająco |
|--|----------------------------|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | 01.07.2016 - 30.09.2016 | 01.07.2015 - 30.09.2015 | 01.01.2016- 30.09.2016 | 01.01.2015- 30.09.2015 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I Zysk (strata) netto | -501 008,15 | -1 599 022,85 | -381 102,48 | -587 763,34 |
| II Korekty razem | 397 586,52 | -136 934,21 | -2 611 566,13 | -1 859 962,94 |
| III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -103 421,63 | -1 735 957,06 | -2 992 668,61 | -2 447 726,28 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II Wydatki | 0,00 | 5 608,94 | 0,00 | 27 989,43 |
| III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 0,00 | -5 608,94 | 0,00 | -27 989,43 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I Wpływy | 743 861,73 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| II Wydatki | 242 592,43 | 24 871,27 | 395 721,63 | 132 203,87 |
| III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 501 269,30 | -24 871,27 | 604 278,37 | -132 203,87 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 397 847,67 | -1 766 437,27 | -2 388 390,24 | -2 607 919,58 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 397 847,67 | -1 766 437,27 | -2 388 390,24 | -2 607 919,58 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 477 118,63 | 1 860 692,96 | 3 263 356,54 | 2 702 175,27 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym | 874 966,30 | 94 255,69 | 874 966,30 | 94 255,69 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

D. WYBRANE DANE FINANSOWE Z ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| Zestawienie zmian w kapitale własnym (w PLN) | 01.01.2016- 30.09.2016 | 01.01.2015- 30.09.2015 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 2 652 280,63 | 2 768 624,41 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 2 652 280,63 | 2 768 624,41 |
| 1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 164 445,00 | 164 445,00 |
| 1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 164 445,00 | 164 445,00 |
| 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 |
| 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 |
| 3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 2 604 179,41 | 2 566 520,40 |
| 4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 37 659,01 |
| 4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 2 604 179,41 | 2 604 179,41 |
| 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 |
| 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 |
| 6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | -50 001,44 |
| 7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 31 500,31 |
| 7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 31 500,31 |
| 7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 31 500,31 |
| 7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, | 0,00 | -81 501,75 |
| 7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| 7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -116 343,78 | 0,00 |
| 7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -116 343,78 | 0,00 |
| 8 Wynik netto | -381 102,48 | -587 763,34 |
| II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 2 271 178,15 | 2 180 861,07 |
| III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 2 271 178,15 | 2 180 861,07 |

3. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w punkcie 4.1 oraz punkcie 4.2. załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (uwzględniający zmiany dla raportów sporządzonych po dniu 30 września 2013 roku).

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie zostały sporządzone zgodnie ze stosowanymi w jednostce zasadami polityki rachunkowości, ustawy o rachunkowości oraz krajowych standardów rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzone są w 100% w momencie zakupu.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych:

- Autorskie prawa majątkowe 30%
- Pokrewne prawa majątkowe 50%
- Licencje 20%
- Koncesje 50%
- Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych 50%

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 ze zmianami; § 16a -16m.)

Stosowane stawki amortyzacyjne dla środków trwałych są następujące:

- Budynki 2,5% oraz stawka indywidualna 10%
- lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 4,5%
- urządzenia techniczne i maszyny 10%, 14% oraz 30%
- środki transportu 14% i 20% i 40%
- inne środki trwałe 7%, 14%, 20%
- środki transportu w leasingu zgodnie z okresem trwania umowy leasingu.

Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe na podstawie odrębnych przepisów, mogą ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od jego wartości godziwej, której

odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Powstałą na skutek aktualizacji wyceny różnicę wartości netto środków trwałych, odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny i nie może ona być przeznaczona do podziału. Kapitał z aktualizacji wyceny podlega zmniejszeniu w przypadku sprzedaży lub likwidacji tych środków trwałych. Różnica ta zwiększa kapitał (fundusz) zapasowy lub inny o podobnym charakterze, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej.

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych (nie objętych aktualizacją wyceny na podstawie odrębnych przepisów) odnosi się na pozostałe koszty operacyjne.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Udziały i akcje w innych jednostkach oraz długoterminowe papiery wartościowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości. Odpisy te obciążają koszty finansowe. W przypadku trwałego wzrostu wartości składników inwestycji długoterminowych po wcześniejszym obniżeniu wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się ich wartość do wysokości tych kosztów, uznając przychody finansowe.

Pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane są na dzień bilansowy według cen rynkowych, a skutki zmian odnosi się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Dla wyceny instrumentów finansowych, w myśl zasady istotności, stosuje się metody ustalone przepisami ustawy o rachunkowości, pomijając przepisy szczególne zawarte w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19.12.2005 roku.

Zapasy

Zapasy wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia, korygowanych na dzień bilansowy do niższej od wartości księgowej ich ceny sprzedaży. Na dzień bilansowy Spółka dokonuje oceny utraty wartości użytkowej lub handlowej zapasów i dokonuje odpisu aktualizującego do cen sprzedaży netto na dzień bilansowy (art. 34 ust 5 ustawy o rachunkowości)

Należności

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. Odpisy aktualizujące wartość należności są tworzone przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty, w szczególności należności od kontrahentów postawionych w stan likwidacji, upadłości, kwestionowanych przed dłużnika, dochodzonych na drodze sądowej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Do aktywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane są koszty przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

Kapitały

Kapitały ujęte są w bilansie z podziałem na ich rodzaje i w wartości zarejestrowanej i wniesionej. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wpłaty na poczet kapitału. Sporządzone zestawienie zmian w kapitale własnym obrazuje przeprowadzone operacje w ciągu roku związane z tą pozycją pasywów.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania Spółka tworzy na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować – w ciężar kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Kontrakty długoterminowe

Na dzień bilansowy Spółka określa (zgodnie z art. 34 a ustawy o rachunkowości) przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, które osiągnąć są na podstawie zawartej umowy w okresie realizacji przekraczającym 6 miesięcy. Przychody te Spółka określa dla usług wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu. Spółka ustala przychody z usług długoterminowej proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi na dzień bilansowy, jeśli można wiarygodnie ustalić stopień zaawansowania.

Jednocześnie Spółka określa przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji. W celu ustalenia przychodu z wykonania niezakończonych usług za dany okres sprawozdawczy Spółka stosuje metodę udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego w całkowitych kosztach wykonania usługi.

Koszty wytworzenia niezakończonych usług, wykazane w rachunku zysków i strat, obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego.

Ze względu na występowanie różnic przejściowych w związku z różnym momentem powstania przychodów i kosztów w ww. umowach długoterminowych Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Jeżeli udział przychodów z niezakończonych usług na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego, Spółka nie stosuje wyżej opisanych zasad ustalania wyniku na kontraktach długoterminowych.

4. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W III KWARTALE 2016 ROKU WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W III kwartale 2016 roku Logzact S.A. uzyskała przychody w wysokości 1 472 442,81 zł (narastająco 11 248 182,82 zł) i zanotowała wynik operacyjny -684 449,52 zł (narastająco -386 962,32 zł) oraz wynik netto w wysokości - 501 008,15 zł (narastająco wynik netto wyniósł - 381 102,48 zł).

W III kwartale Spółka podpisała umowę o współpracy z austriacką firmą Servus Intralogistics GmbH, w ramach której rozpoczęto realizację zamówienia na projekt, dostawę i uruchomienie automatycznego systemu depaletyzacji i zrobotyzowanego systemu kompletacji zamówień produkcyjnych u klienta końcowego. Wartość zamówienia to 631.300 EUR netto

Podobnie jak w latach poprzednich Spółka kończy 3 kwartał stratą na poziomie wyniku operacyjnego i wyniku netto. Powodem takiej cykliczności jest występujący w tym okresie wzrost kosztów związanych z uruchomieniem i nadzorem inwestycji odbieranych w czwartym kwartale oraz kosztami analiz i projektów kontraktów, których podpisanie i rozpoczęcie realizacji przypada na przełom kwartału czwartego pierwszego następnego roku.

5. STANOWISKO EMITENTA NA TEMAT PROGNOZ FINANSOWYCH

Ze względu na specyfikę branży, w jakiej Spółka działa, wysoką wartość jednostkową poszczególnych umów, a tym samym ogromny wpływ pojedynczych wydarzeń na wartość planowanych przychodów Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2016.

6. OPIS STANU DZIAŁAŃ I INWESTYCJI WRAZ Z HARMONOGRAMEM ICH REALIZACJI

Nie dotyczy. Dokument informacyjny Emitenta z dnia 28 stycznia 2013 roku nie zawierał informacji, o których mowa § 10 pkt. 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. INICJATYWY PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA W III KWARTALE 2016 ROKU NASTAWIONE NA WPROWADZENIE INNOWACYJNYCH ROZWIĄZAŃ

W celu promowania innowacyjnych rozwiązań dotyczących automatyki magazynowej w III kwartale 2016 roku Emitent uczestniczył w konferencji branży logistycznej.

W dniach 8-9 września 2016 roku w Hotelu Ambassador Centrum w Łodzi odbyła się kolejna edycja warsztatów managerskich WarehouseLAB „Automatyzacja procesów magazynowych jako kluczowy element poprawy efektywności logistyki firm”.

Organizatorem warsztatów była platforma komunikacyjna Warehouse Monitor realizująca projekty o charakterze wydawniczym w obszarze gospodarki magazynowej i logistycznej, której właścicielem jest 4Content Sp. z o.o. wydawca kwartalnika Warehouse Monitor.

Logzact po raz kolejny przyjął rolę Partnera warsztatów. W ramach tej funkcji pierwszego dnia spotkania przedstawiciel spółki wygłosił prezentację na temat „AutoStore® : wysokowydajna komplekacja zamówień towarów małogabarytowych”.

Drugiego dnia natomiast jako moderator grup warsztatowych reprezentanci Logzact poprowadzili spotkania robocze na temat „Podstaw optymalnego doboru technologii składowania i komplekacji zamówień w magazynach małogabarytowych”.

Poza tym w omawianym okresie Spółka we współpracy z Politechniką Poznańską kontynuowała realizację projektu badawczo-rozwojowego w dziedzinie analizy, projektowania i symulacji procesów logistycznych dla systemów automatyki magazynowej, w efekcie którego zostanie opracowana i wdrożona autorska metodyka procesu projektowania. Jej celem jest istotne podwyższenie konkurencyjności i rentowności oferowanych przez Emitenta rozwiązań.

8. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

9. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU - 14.11.2016 ROKU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Udział w akcjach | Liczba głosów na WZA | Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------------|--|
| Tomasz Grabiak | 900 000 | 54,73% | 900 000 | 54,73% |
| Przemysław Biłozor | 99 445 | 6,05% | 99 445 | 6,05% |
| LMB Capital S.A. | 332 555 | 20,22% | 332 555 | 332 555 |
| Swisslog Holding AG | 164 450 | 10,00% | 164 450 | 10,00% |
| ULTRA QAM2 Sp. z o.o. | 129 347 | 7,87% | 129 347 | 7,87% |
| Pozostali | 18 653 | 1,13% | 18 653 | 1,13% |
| Razem | 1 644 450 | 100% | 1 644 450 | 100% |

10. INFORMACJA O LICZBIE OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA

Na dzień 30 września 2016 roku Emitent zatrudniał 22 osoby w ramach 21,75 pełnych etatów, na dzień sporządzenia raportu - 14 listopada 2016 roku stan zatrudnienia pozostaje na tym samym poziomie.

11. KONTAKT

LOGZACT S.A.

UL. TOWAROWA 35, 61-896 POZNAŃ

TEL.: + 48 61 85 90 210

FAX.: + 48 61 85 90 211

E-MAIL: LOGZACT@LOGZACT.PL

WWW.LOGZACT.PL

Poznań, 14 listopada 2016 roku.



Tomasz Grabiak
Prezes Zarządu



Przemysław Biłozor
Wiceprezes Zarządu