



**KOREKTA RAPORTU KWARTALNEGO
WEALTH BAY S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2017 ROKU,
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2017 ROKU**

Łódź, dnia 31 lipca 2018

Wealth Bay S.A.
Wólczajska 128/134, 90-527 Łódź
www.wealthbay.pl

Spis treści

1.	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Wealth Bay S.A. za IV kwartał 2017 roku.....	3
2.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	6
3.	Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	6
4.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	7
5.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Wealth Bay S.A. oraz harmonogramu ich realizacji.....	7
6.	Informacje Zarządu Wealth Bay S.A. na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Wealth Bay S.A. podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w okresie objętym raportem.....	8
7.	Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	8
8.	Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych w przypadku, gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza takich sprawozdań.....	8
9.	Informacja o strukturze akcjonariatu Wealth Bay S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	8
10.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	9

1) Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Wealth Bay S.A. za IV kwartał 2017 roku.

Bilans

AKTYWA		Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2017	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	1 250 488,43	1 877 622,50
I.	Wartości niematerialne i prawne	10 666,67	12 366,67
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 298,00	31 034,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	16 960,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 235 523,76	1 607 593,55
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	209 668,28
B.	Aktywa obrotowe	152 275,97	503 119,42
I.	Zapasy	0,00	142 968,37
II.	Należności krótkoterminowe	33 183,98	164 261,10
III.	Inwestycje krótkoterminowe	117 454,61	190 648,27
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 637,38	5 604,25
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 402 764,40	2 381 104,49

PASywa		Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2017	31.12.2016
A.	Kapitał (fundusz) własny	- 208 705,84	661 703,98
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 000 000,00	15 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 14 338 296,02	-11 850 853,42
VI.	Zysk (strata) netto	- 870 409,82	- 2 487 442,60
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 611 470,24	1 719 400,51
I.	Rezerwy na zobowiązania	8 149,00	3 558,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 573 321,24	1 685 842,51
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	30 000,00
	Pasywa razem	1 402 764,40	2 381 104,49

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

		od 01.10.2017 do 31.12.2017	od 01.10.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 801,00	462 744,19	207 687,50	3 334 864,39
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 801,00	31 731,04	46 236,07	96 393,04
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	0,00	431 013,15	161 451,43	3 238 471,35
B.	Koszty działalności operacyjnej	47 669,49	478 346,00	372 523,78	3 521 725,02
I.	Amortyzacja	1 663,97	1 663,98	6 656,00	5 969,33
II.	Zużycie materiałów i energii	3 267,94	5 969,83	13 007,19	33 110,81
III.	Usługi obce	23 357,21	52 783,26	124 773,16	258 528,39
IV.	Podatki i opłaty	142,72	848,00	159,72	7 673,00
V.	Wynagrodzenia	13 762,23	27 592,58	55 202,10	180 587,90
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 720,32	4 474,29	6 962,59	33 572,88
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	149,86	2 186,53	4 846,60	11 299,17
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 605,24	382 827,53	160 916,42	2 990 983,54
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 40 868,49	-15 601,81	- 164 836,28	-186 860,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9,34	7 584,87	376 603,63	7 602,16
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	1 000,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	7 557,12	374 381,79	7 557,12
IV.	Inne przychody operacyjne	9,34	27,75	1 221,84	45,04
E.	Pozostałe koszty operacyjne	229 704,11	293 540,14	229 705,44	293 546,32
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	206 367,97	250 016,54	206 367,97	250 016,54
III.	Inne koszty operacyjne	23 336,14	43 523,60	23 337,47	43 529,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 270 563,26	-301 557,08	- 17 938,09	-472 804,79
G.	Przychody finansowe	21 688,49	32 848,07	47 419,77	45 246,90
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	22,50	0,00	22,50
II.	Odsetki	10 098,38	32 825,57	34 134,91	45 224,40
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	11 590,11	0,00	13 284,86	0,00
H.	Koszty finansowe	626 299,47	1 825 865,55	686 986,50	1 687 965,71
I.	Odsetki	50 014,01	34 538,92	70 566,22	65 532,28
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	35 000,00	71 341,57	35 000,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	576 285,46	1 754 183,34	545 078,71	1 547 489,86
IV.	Inne	0,00	2 143,29	0,00	39 943,57
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 875 174,24	-2 094 574,56	- 657 504,82	-2 115 523,60
J.	Podatek dochodowy	39 177,00	389 159,00	212 905,00	371 919,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto(I-J-K)	- 914 351,24	-2 483 733,56	- 870 409,82	-2 487 442,60

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)

		od 01.10.2017 do 31.12.2017	od 01.10.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	- 914 351,24	-2 483 733,56	- 870 409,82	-2 487 442,60
II.	Korekty razem	880 874,88	2 525 524,08	662 673,56	2 890 586,39
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	- 33 476,36	41 790,52	- 207 736,26	403 143,79
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	9 000,00	4 551,29	311 378,93	4 551,29
II.	Wydatki	0,00	274 431,14	94 000,00	504 040,25
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	9 000,00	-269 879,85	217 378,93	-499 488,96
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	16,78	345,59	54,29	693,82
II.	Wydatki	0,00	117 627,23	37 076,10	155 993,69
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	16,78	-117 281,64	- 37 021,81	-155 299,87
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	- 24 459,58	-345 370,97	- 27 379,14	-251 645,04
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- 24 459,58	-345 370,97	- 27 379,14	-251 645,04
F.	Środki pieniężne na początek okresu	98 329,53	446 620,06	101 249,09	352 894,13
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	73 869,95	101 249,09	73 869,95	101 249,09

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

		od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	661 703,98	3 149 146,58
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	661 703,98	3 149 146,58
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	- 208 705,84	661 703,98
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	- 208 705,84	661 703,98

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

Raport kwartalny Wealth Bay S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2). Sprawozdanie finansowe zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Rachunek Zysków i Strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Spółka nie zmieniała stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2016 roku.

3) Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

Szanowni Państwo,

W czwartym kwartale 2017r. działania Emitenta były nakierowane na organizację logistyki składu drewna zlokalizowanego przy fabryce należącej do spółki Moderndach Sp. z o.o. (której 27,2% udziałów posiada Emitent). Przedmiotowe działania były związane głównie z organizacją przestrzeni składowania drewna i portfela odbiorców .

Zmniejszenie sprzedaży drewna konstrukcyjnego w 2017r. było spowodowane głównie trudną sytuacją finansową historycznie kluczowego odbiorcy tj. spółki Moderndach Sp. z o.o. Dlatego zostały podjęte działania związane zarówno z ograniczeniem kosztów bezpośrednich i pośrednich związanych z prowadzoną działalnością jak również podjęte zostały działania związane z optymalizacją portfela odbiorców i warunków płatności .

Przychody ze sprzedaży jednostkowo Spółki zmniejszyły się w stosunku do 2016r z 3,3 mln. zł narastająco na koniec 2016r. do 207,6 tys. zł narastająco na koniec 2017r., co było związane ze znaczącym zmniejszeniem sprzedaży drewna konstrukcyjnego spowodowanym głównie trudną sytuacją finansową historycznie kluczowego odbiorcy tj. spółki Moderndach Sp. z o.o.

Na koniec czwartego kwartału 2017r. Emitent osiągnął stratę z działalności operacyjnej w wysokości -270,5 tys. zł. w stosunku do straty z działalności operacyjnej w czwartym kwartale 2016r w wysokości -301,5 tys. zł. W całym 2017r. Spółka osiągnęła mniejszą stratę z działalności operacyjnej w wysokości -17,5 tys. zł. w stosunku do straty z działalności operacyjnej w wysokości -472,8 tys. zł. w całym 2016r.

Wyjaśnienia do zmian:

Inwestycje długoterminowe: zmniejszenie - odpis aktualizujący wartość udziałów Moderndach Sp. z o.o. na 199 815,20 zł.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe: zmniejszenie o 42 857,00 zł - odpis na całą wartość aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego z powodu braku możliwości zrealizowania, zmiana ta spowodowała wzrost podatku dochodowego w rachunku zysków i strat.

Należności krótkoterminowe: zmniejszenie na skutek odpisów aktualizujących wartość należności o 206 367,97 zł i tym samym zwiększenie pozostałych kosztów operacyjnych w rachunku zysków strat.

Inwestycje krótkoterminowe: zmniejszenie z powodu odpisów aktualizujących do pożyczek udzielonych na kwotę 359 826,66zł

Koszty finansowe: zwiększenie na skutek odpisów na udziały Moderndach Sp. z o.o. oraz pożyczki

Przychody finansowe: wykazane per saldo w pozycji kosztów.

Z poważaniem,
Prezes Zarządu
Piotr Wiaderek

4) Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Emitent wskazuje, iż w roku 2017 nie przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych i wyjaśnia, iż aktualnie Zarząd Spółki nie zamierza publikować projekcji wyników finansowych na rok 2017.

5) Opis stanu realizacji działań i inwestycji Wealth Bay S.A. oraz harmonogramu ich realizacji.

Nie dotyczy. Emitent osiąga regularne przychody z prowadzonej działalności operacyjnej.

6) Informacje Zarządu Wealth Bay S.A. na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Wealth Bay S.A. podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w okresie objętym raportem.

Szanowni Państwo,

W czwartym kwartale 2017r. działania Emitenta były nakierowane na organizację logistyki składu drewna zlokalizowanego przy fabryce należącej do spółki Moderndach Sp. z o.o. (której 27,2% udziałów posiada Emitent). Przedmiotowe działania były związane głównie z organizacją przestrzeni składowania drewna i portfela odbiorców .

Z poważaniem,
Prezes Zarządu
Piotr Wiaderek

7) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Wealth Bay S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

8) Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych w przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza takich sprawozdań.

Wealth Bay S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

9) Informacja o strukturze akcjonariatu Wealth Bay S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Skład akcjonariuszy i strukturę kapitału akcyjnego na dzień 14 lutego 2018 roku przedstawia poniższa tabela:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Alicja Wiaderek ze spółką zależną	105.835	105.835	14,11 %	14,11 %
ASSETUS S.A	100.000	100.000	13,33%	13,33%
W ENTERPRISE S.A.	94.120	94.120	12,55%	12,55%
Pozostali	450.045	450.045	60,01%	60,01%
SUMA	750.000	750.000	100 %	100%

10) Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka zatrudniała jedną osobę na umowę o pracę oraz Prezesa Zarządu w ramach wynagrodzenia za pełnioną funkcję. Większość prac przy realizacji projektów wykonywanych jest na podstawie umów współpracy.