

TEL **NANO**
S.A.

RAPORT KWARTALNY
NANOTEL S.A. w RESTRUKTURYZACJI
ZA III KWARTAŁ 2016 ROKU
(okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r.)

Wrocław, 14.11.2016 r.

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Informacje podstawowe

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

1.2. Przedmiot działalności Spółki

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

1.3. Organy Spółki

1.3.1. Zarząd Spółki Nanotel S.A. w restrukturyzacji na dzień 30.09.2016 r.

Prezes Zarządu – Witold Kudła

1.3.2. Rada Nadzorcza Spółki Nanotel S.A. w restrukturyzacji na dzień 30.09.2016 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Adam Kościółek

Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Michał Jarosławski

Członek Rady Nadzorczej - Sławomir Laskowski

Członek Rady Nadzorczej – Michał Maroszek

Członek Rady Nadzorczej – Michał Cader

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1. Informacje o polityce rachunkowości przyjętej przy sporządzaniu raportów

Sprawozdanie finansowe NANOTEL S.A. w restrukturyzacji zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (Dz.U. z 2009 roku nr 152, późn.1223 wraz z późn.zm.) [„Ustawa“]. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres sprawozdawczy od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. stosując przyjęte i zatwierdzone zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

Wartości niematerialne i prawne

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

Środki trwałe

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

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

Zapasy

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

Należności krótko- i długoterminowe

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

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

Rozliczenia międzyokresowe

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

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Odroczony podatek dochodowy

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

2.2. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS JEDNOSTEK.
 na dzień 30 wrzesień 2016 r.

BILANS NA DZIEŃ		30.09.2016	30.09.2015
A K T Y W A		26 849 678,62	43 424 800,96
A.	Aktywa trwałe	3 326 386,58	6 764 571,27
I.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
II.	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	2 258 386,58	3 890 961,27
III.	<i>Należności długoterminowe</i>	0,00	0,00
IV.	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	1 068 000,00	1 068 000,00
V.	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	1 805 610,00
B.	Aktywa obrotowe	23 523 292,04	36 660 229,69
I.	<i>Zapasy</i>	0,00	2 221 193,89
II.	<i>Należności krótkoterminowe</i>	23 163 744,53	23 644 055,38
III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	227 256,92	63 937,70
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	132 290,59	10 731 042,72
P A S Y W A		26 849 678,62	43 424 800,96
A.	Kapitał (fundusz) własny	-13 695 475,74	365 527,09
I.	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	0,00	132 000,00
II.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>	132 000,00	0,00
III.	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
IV.	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	-12 062 225,08	3 118 730,30
V.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>	0,00	0,00
VI.	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	0,00	0,00
VII.	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	0,00	0,00
VIII.	<i>Zysk (strata) netto</i>	-1 765 250,66	-2 885 203,21
IX.	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 545 154,36	43 059 273,87
I.	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	0,00	2 506 209,00
II.	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	110 721,56	5 867 382,09
III.	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	40 434 432,80	34 522 405,45
IV.	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	163 277,33

Tabela 1 – Bilans porównawczy na 30.09.2016

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA TRZY KWARTAŁY 2016 ROKU

za okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r. (Wariant porównawczy)

	Dane na dzień	30-09-2016	30-09-2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 802 797,66	24 010 510,86
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 304 202,83	23 154 569,43
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	498 594,83	855 941,43
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 783 227,36	26 032 401,65
I.	Amortyzacja	893 110,77	1 038 558,36
II.	Zużycie materiałów i energii	688 094,68	8 232 063,82
III.	Usługi obce	1 181 221,05	12 515 143,34
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	66 331,37	201 928,97
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 432 550,52	2 919 275,94
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	240 034,22	432 839,41
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	281 884,75	692 591,81
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-980 429,70	-2 021 890,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 953 231,19	546 140,01
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	32 739,60	500,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 920 491,59	545 640,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 916 986,49	440 696,53
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1 916 986,49	440 696,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-944 185,00	-1 916 447,31
G.	Przychody finansowe	3 253,01	1 825,37
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	3 253,01	1 825,37
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	188 659,65	813 285,27
I.	Odsetki, w tym:	188 659,65	799 519,19
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	13 766,08
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-1 129 591,64	-2 727 907,21
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I + / - J)	-1 129 591,64	-2 727 907,21
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	635 659,02	157 296,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1 765 250,66	-2 885 203,21

Tabela 2 – RZiS za trzy kwartały 2016 od. 01.01. do 30.09.2016 (wariant porównawczy)

Uwagi: Poz. D pozostałe przychody operacyjne dotyczy korekt od not karnych oraz rozwiązaniu rezerwy na projekty z lat poprzednich.
 Poz. N strata wynika z rozliczenia obciążeń przypadających na wynik finansowy za 2015 r

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. (wariant porównawczy za III Q 2016)

	Dane na dzień	30-09-2016	30-09-2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	531 533,91	10 120 172,54
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	530 981,57	9 276 711,21
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	552,34	843 461,33
		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	860 717,40	9 670 035,68
I.	Amortyzacja	284 801,50	344 897,34
II.	Zużycie materiałów i energii	24 220,41	3 127 648,98
III.	Usługi obce	176 984,78	4 669 716,91
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	-18 753,01	74 954,47
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	287 458,96	1 045 311,98
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 785,67	145 330,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	54 219,09	262 176,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-329 183,49	450 136,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne	20 196,68	525 623,86
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 239,60	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 957,08	525 623,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-37 363,07	104 637,33
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-37 480,30	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	117,23	104 637,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-271 623,74	871 123,39
G.	Przychody finansowe	0,00	-187,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	-187,03
H.	Koszty finansowe	3 617,24	246 677,42
I.	Odsetki, w tym:	3 617,24	246 857,98
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	-180,56
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-275 240,98	624 258,94
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I + / - J)	-275 240,98	624 258,94
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	515 570,54	350 618,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-790 811,52	273 640,94

Tabela 3 RZiS za III kwartał 2016 od 01.07. do 30.09.2016.

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzone za okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r. (metoda pośrednia)

	<i>Dane na dzień</i>	30-09-2016	30-09-2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	3 567 685,28	-5 209 595,86
I.	Zysk (strata) netto	-1 765 250,66	-2 885 203,21
II.	Korekty razem	5 332 935,94	-2 432 392,65
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	3 567 685,28	-5 209 595,86
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	32 739,60	500,00
I.	Wpływy	32 739,60	500,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	32 739,60	500,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-3 377 144,98	4 897 080,91
I.	Wpływy	0,00	9 650 000,00
II.	Wydatki	3 377 144,98	4 769 043,24
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-3 377 144,98	4 897 080,91
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	223 279,90	-328 139,10
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	223 279,90	-328 139,10
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 977,02	392 076,80
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D) w tym:	227 256,92	63 937,70
	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Tabela 4 – Rachunek przepływów pieniężnych za trzy kwartały okres 01.01. do 30.09.2016 r. (metoda pośrednia)

Rachunek przepływów pieniężnych			
<i>sporządzone za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. (metoda pośrednia)</i>			
	<i>Dane na dzień</i>	30-09-2016	30-09-2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-97 671,75	-657 219,67
I.	Zysk (strata) netto	-790 811,52	273 640,94
II.	Korekty razem	693 139,77	-930 860,61
1.	Amortyzacja	284 801,50	344 897,34
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-84 246,66	279 770,02
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	9 759,30	-490 000,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-370 165,93	350 618,00
6.	Zmiana stanu zapasów	325 160,28	-1 709 077,04
7.	Zmiana stanu należności	-4 593 450,40	-5 566 116,84
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 040 853,55	3 283 817,36
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 055 584,67	2 575 230,55
10.	Inne korekty	24 843,46	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-97 671,75	-657 219,67
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 760,40	0,00
I.	Wpływy	-24 740,70	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32 739,60	0,00
II.	Wydatki	-22 980,30	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-22 980,30	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 760,40	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	15 095,09	-16 124,15
I.	Wpływy	0,00	3 650 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 650 000,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	-15 095,09	3 666 124,15
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	1 167 807,68
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	2 029 568,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	69 151,57	218 546,45
8.	Odsetki	-84 246,66	250 202,02
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	15 095,09	-16 124,15
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-84 337,06	-673 343,82
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-84 337,06	-673 343,82
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	311 593,98	737 281,52
g.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D) w tym:	227 256,92	63 937,70
	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Tabela 5 - Rachunek przepływów pieniężnych za III kwartał tj. okres 01.07. do 30.09.2016 r. (metoda pośrednia)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r.

	Dane na dzień	30-09-2016	30-09-2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-11 930 225,08	3 271 949,92
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-11 930 225,08	3 250 730,30
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	132 000,00	132 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	132 000,00	132 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 767 613,93	2 767 613,93
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu)zapasowego na koniec okresu	2 767 613,93	2 767 613,93
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-14 829 839,01	351 116,37
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		351 116,37
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	351 116,37	351 116,37
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-15 180 955,38	0,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	-15 180 955,38	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 829 839,01	351 116,37
7.6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 829 839,01	351 116,37
8.	Wynik netto	-1 765 250,66	-2 885 203,21
a)	zysk netto	-1 765 250,66	-2 885 203,21
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-13 695 475,74	365 527,09
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-13 695 475,74	365 527,09

Tabela 6 – Zestawienie zmian w kapitale własnym za trzy kwartały tj. od 01.01. do 30.09.2016 r.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. (III Q 2016)

	Dane na dzień	30-09-2016	30-09-2015 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-11 930 225,08	3 271 949,92
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-11 930 225,08	3 250 730,30
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-974 439,14	273 640,94
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-974 439,14	273 640,94

Tabela 7 - Zestawienie zmian w kapitale własnym w trzecim kwartale tj. od 01.07. do 30.09.2016 r.

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

Emitent w III kwartale 2016 r. średnio zatrudniał 15 osób.

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

W III kwartale 2016 r. Spółka wygenerowała przychody ze sprzedaży na poziomie 531 tys. PLN wynikające z częściowych rozliczeń prac na projektach. W porównaniu do analogicznego kwartału poprzedniego roku (10,1 mln PLN) stanowi to jedynie 5,2%. W okresie objętym raportem Emitent zanotował stratę na poziomie 790,8 tys. PLN (wobec zysku 273 tys. PLN w III kwartale 2015 r.). Ujemny wynik finansowy jest efektem prowadzonych prac restrukturyzacyjnych, a w tym przede wszystkim kosztów redukcji zatrudnienia tj. odpraw i ekwiwalentów, relokacji i zabezpieczenia ruchomych składników majątku, ujęciem kosztów podwykonawców i rozwiązaniem zaliczek w wysokości ok. 300tys. PLN na poczet robót na projekcie MSS, kosztów leasingów oraz obsługi prawnej Spółki. Przedstawione dane za okres objęty raportem są wynikiem prowadzonej konsolidacji finansów oraz rozliczeń końcowych projektów z lat ubiegłych mających na celu eliminację bieżących i przyszłych zobowiązań.

Działalność bieżąca Spółki w III kwartale 2016 r. skoncentrowana była na wdrożeniu planu restrukturyzacyjnego z naciskiem na minimalizację kosztów, konsolidację finansów, zabezpieczenie składników majątku oraz zamknięcie i rozliczenie końcowe projektów z lat ubiegłych. Wyniki tych działań będą widoczne w IV kwartale 2016 r. i umożliwią przygotowanie propozycji układowych oraz wstępne prognozy dla nowej strategii.

W ramach toczącego się postępowania sanacyjnego w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej, Wydział VIII Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych wydał w dniu 27 lipca 2016 r. postanowienie zezwalające zarządcy na sprzedaż z wolnej ręki objętych masą sanacyjną rzeczy ruchomych w postaci pojazdów, maszyn i urządzeń.

W związku z trwającym postępowaniem sanacyjnym wobec Emitenta, Emitent nie dokonał w terminie, tj. w dniu 23 lipca 2016 r. wykupu obligacji serii G oraz wpłaty odsetek od tych obligacji za ostatni okres odsetkowy przypadających na ten dzień, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym EBI 34/2016.

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

Emitent nie przekazał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych na rok 2016.

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

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

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

W III kwartale 2016r r. Nanotel S.A. w restrukturyzacji nie podejmowała nowych działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionych na wprowadzenie w przedsiębiorstwie rozwiązań innowacyjnych. W III kwartale 2016 r. zakończył się staż odbywany u Emitenta przez pracownika naukowego Uniwersytetu Przyrodniczego we Wrocławiu odbywany w ramach Miejskiego Programu Wsparcia Partnerstwa Szkolnictwa Wyższego i Nauki oraz Sektora Aktywności Gospodarczej „Mozart” Edycja 2015/2016 organizowanego przez miasto Wrocław.

7. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

8. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

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

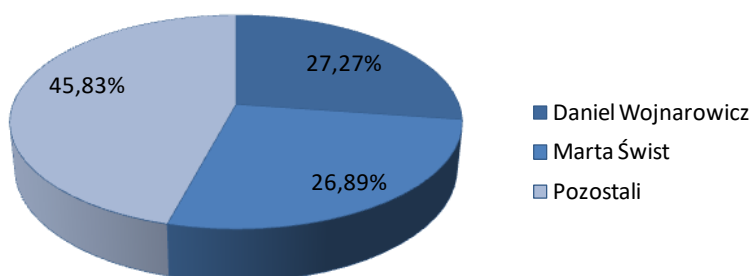
9. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

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

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

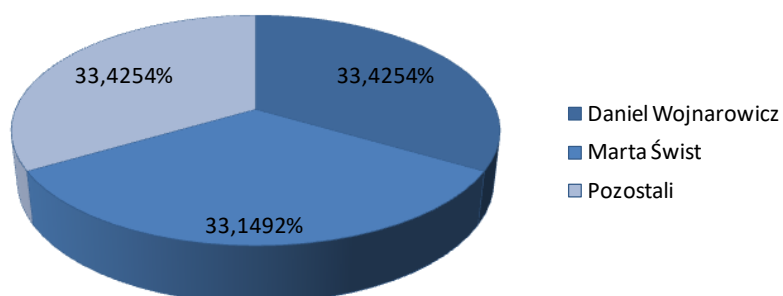
SUMA	-	1.320.000	100,00%	1.810.000	100,0000%
------	---	-----------	---------	-----------	-----------

Rysunek 1 Udział w kapitale zakładowym na dzień 30 września 2016 r. (w %)



Źródło: Emitent

Rysunek 2 Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień 30 września 2016 r. (w %)



Źródło: Emitent