



ASSETUS S.A.

**KOREKTA RAPORTU KWARTALNEGO ZA
IV KWARTAŁ 2017 ROKU
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2017 ROKU**

Łódź, dnia 31 lipca 2018 roku



Spis treści

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Assetus S.A. za IV kwartał 2017 roku.....	3
Dane jednostkowe.....	3
Dane skonsolidowane.....	6
2) Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.	9
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.....	9
4) Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	10
5) Opis stanu realizacji działań i inwestycji Assetus S.A. oraz harmonogramu ich realizacji.....	10
6) Informacje Zarządu Assetus S.A. na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Assetus S.A. podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w okresie objętym raportem.....	10
7) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	10
8) Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych w przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza takich sprawozdań.....	11
9) Informacja o strukturze akcjonariatu Assetus S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	11
10) Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	11

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

DANE JEDNOSTKOWE

Bilans – dane jednostkowe

	AKTYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2017	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	1 228 201,83	1 212 514,05
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 139,81	12 863,41
III.	Należności długoterminowe	3 170,42	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 222 891,60	1 010 830,37
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	188 820,27
B.	Aktywa obrotowe	33 600,22	461 827,56
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	10 478,94	156 740,97
III.	Inwestycje krótkoterminowe	13 272,17	290 352,31
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 849,11	14 734,28
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 261 802,05	1 647 341,61

	PASywa	Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2017	31.12.2016
A.	Kapitał (fundusz) własny	698 156,75	1 126 936,84
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 859 554,80	2 059 554,80
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 370 354,53	1 370 354,53
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	- 2 302 972,49	-1 340 876,74
VI.	Zysk (strata) netto	- 1 228 780,09	- 962 095,75
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	563 645,30	547 404,77
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 133,00	1 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	194 722,75
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	562 512,30	351 682,02
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	1 261 802,05	1 674 341,61

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) – dane jednostkowe

		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	730,00	45 084,15	225 656,91	155 714,15
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	730,00	45 084,15	123 560,00	155 714,15
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	0,00	102 096,91	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	65 558,34	69 368,71	352 784,53	243 732,45
I.	Amortyzacja	860,86	959,25	3 443,32	11 893,35
II.	Zużycie materiałów i energii	5 796,41	4 377,51	18 654,15	16 171,79
III.	Usługi obce	45 482,15	50 322,32	162 763,93	167 033,09
IV.	Podatki i opłaty	0,00	227,59	17 217,68	717,06
V.	Wynagrodzenia	9 616,33	8 508,08	33 657,32	32 156,99
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 323,86	1 365,16	7 036,84	6 359,11
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 478,73	3 608,80	8 971,11	9 401,06
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	101 040,18	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 64 828,34	- 24 284,56	-127 127,62	- 88 018,30
D.	Pozostałe przychody operacyjne	344,40	10 513,59	15 398,80	11 844,34
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.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	344,40	8 235,00	15 398,19	8 235,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	2 278,59	0,61	3 609,34
E.	Pozostałe koszty operacyjne	213 374,51	852,23	217 624,10	9 573,81
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	204 560,52	86,95	204 560,52	86,95
III.	Inne koszty operacyjne	8 813,99	765,28	13 063,58	9 486,86
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-277 858,45	- 14 623,20	- 329 352,92	- 85 747,77
G.	Przychody finansowe	378,09	5 844,13	9 981,10	23 083,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	378,09	5 844,13	9 415,83	23 083,03
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	0,00	0,00	565,27	0,00
H.	Koszty finansowe	788 923,53	789 220,09	725 703,27	883 883,01
I.	Odsetki	9 730,12	12 541,89	36 115,18	35 154,81
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	779 026,84	776 400,00	689 588,09	848 450,00
IV.	Inne	166,57	278,20	0,00	278,20
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-1 066 403,89	- 797 999,16	-1 045 075,09	- 946 547,75
J.	Podatek dochodowy	181 623,00	24 269,00	183 705,00	15 548,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)	-1 248 026,89	- 822 268,16	- 1 228 780,09	- 962 095,75

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia) – dane jednostkowe

		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	-1 248 026,89	- 822 268,16	-1 228 780,09	- 962 095,75
II.	Korekty razem	1 127 943,13	793 093,07	966 356,68	912 415,28
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	- 120 083,76	- 29 175,09	- 262 423,41	- 49 680,47
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	20 000,00	0,00	60 000,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	15 000,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	20 000,00	0,00	45 000,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	208,19	7 269,41	191 943,70	187 269,41
II.	Wydatki	0,00	0,00	3 070,00	116 041,46
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	208,19	7 269,41	188 873,70	71 227,95
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	- 99 875,57	- 21 905,68	- 28 549,71	21 547,48
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- 99 875,57	- 21 905,68	- 28 549,71	21 547,48
F.	Środki pieniężne na początek okresu	100 478,73	51 058,55	29 152,87	7 605,39
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	603,16	29 152,87	603,16	29 152,87

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym – dane jednostkowe

		od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 126 936,84	2 089 032,59
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 126 936,84	2 089 032,59
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	698 156,75	1 126 936,84
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	698 156,75	1 126 936,84

DANE SKONSOLIDOWANE

Bilans – dane skonsolidowane

	AKTYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2017	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	1 041 822,49	5 579 126,69
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	426 036,47	5 293 445,42
III.	Należności długoterminowe	3 170,42	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	604 227,60	81 950,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 388,00	203 731,27
B.	Aktywa obrotowe	3 350 610,36	6 175 189,26
I.	Zapasy	893 138,77	3 041 056,63
II.	Należności krótkoterminowe	1 129 050,36	2 761 732,71
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 318 416,12	241 239,62
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 005,11	131 160,30
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	4 392 432,85	11 754 315,95

	PASYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2017	31.12.2016
A.	Kapitał (fundusz) własny	392 591,06	1 123 177,03
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 859 554,80	2 059 554,80
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 370 354,53	1 656 674,32
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	- 2 593 052,09	- 907 166,84
VI.	Zysk (strata) netto	- 1 244 266,18	- 1 685 885,25
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 865 815,52	8 404 003,84
I.	Rezerwy na zobowiązania	25 531,00	395 367,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	50 858,00	1 515 804,51
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 198 333,94	6 253 498,15
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	591 092,58	239 334,18
	Pasywa razem	4 392 432,85	11 754 315,95

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) – dane skonsolidowane

		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	1 315 603,91	4 160 232,53	2 661 942,77	16 875 075,62
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 377 794,92	3 867 787,56	2 525 455,75	15 356 031,28
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	- 144 654,38	- 44 000,00	52 527,65	1 019 000,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	82 463,37	336 444,97	83 959,37	500 044,34
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 299 084,19	4 519 662,35	2 682 101,64	17 076 731,02
I.	Amortyzacja	7 937,80	120 687,86	17 597,44	468 471,53
II.	Zużycie materiałów i energii	912 555,03	1 816 687,35	1 579 980,64	7 233 297,08
III.	Usługi obce	205 011,02	1 954 803,65	603 312,68	7 440 764,15
IV.	Podatki i opłaty	5 610,66	25 356,59	31 761,98	114 647,46
V.	Wynagrodzenia	123 367,46	280 939,66	256 066,91	1 096 908,11
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 316,40	53 402,91	51 495,21	206 007,86
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 556,30	15 739,18	39 117,08	111 708,47
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 729,52	252 045,15	102 769,70	404 926,36
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	16 519,72	- 359 429,82	- 20 158,87	- 201 655,40
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 998,52	391 957,85	28 071,34	455 729,16
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	36 000,00	0,00	360 000,00
II.	Dotacje	1 702,77	7 874,31	3 405,54	26 827,56
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 295,75	0,00	15 398,19	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	24 083,54	9 267,61	68 901,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	557 509,71	1 509 018,09	562 144,66	1 554 069,02
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	7 323,95
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	486 954,12	1 478 686,99	486 954,12	1 478 686,99
III.	Inne koszty operacyjne	70 555,59	30 331,10	75 190,54	68 058,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 537 991,47	- 1 476 490,06	- 554 232,19	- 1 299 995,26
G.	Przychody finansowe	2 271,00	1,21	5 222,93	19 576,53
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	2 271,00	1,21	4 657,66	19 576,53
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	0,00	0,00	565,27	0,00
H.	Koszty finansowe	458 366,83	84 150,47	492 332,45	388 778,91
I.	Odsetki	37 465,37	56 337,77	75 835,70	227 725,16
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów	412 652,78	27 426,96	406 602,77	126 837,02

	finansowych				
IV.	Inne	8 248,68	385,74	9 893,98	34 216,73
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 988 271,50	- 1 560 639,32	- 1 029 710,11	- 1 669 197,64
J.	Podatek dochodowy	184 668,00	84 753,00	190 270,00	61 830,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 177 765,58	- 1 599 909,65	- 1 244 266,18	- 1 685 885,25

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia) – dane skonsolidowane

		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	-1 177 765,58	- 1 599 909,65	-1 244 266,18	- 1 685 885,25
II.	Korekty razem	889 600,20	1 399 646,77	1 071 766,57	1 279 125,94
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	- 288 165,38	- 200 262,88	- 172 499,61	- 406 759,31
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	10 000,00	269 452,10	10 000	352 676,05
II.	Wydatki	33 875,09	17 786,18	33 875,09	155 736,67
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 23 875,09	251 665,92	- 23 875,09	196 939,38
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	640 091,53	0,00	1 261 261,38	1 034 465,77
II.	Wydatki	47 936,58	104 600,59	82 365,33	1 072 042,56
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	592 154,95	- 104 600,59	1 178 896,05	- 37 576,79
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	280 114,48	- 53 197,55	982 521,35	- 247 396,72
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	280 114,48	- 53 197,55	982 521,35	- 247 396,72
F.	Środki pieniężne na początek okresu	943 646,49	294 437,17	241 239,62	488 636,34
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	1 223 760,97	241 239,62	1 223 760,97	241 239,62

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym – dane skonsolidowane

		od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 123 177,03	1 605 605,47
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 123 177,03	1 605 605,47
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	392 591,06	1 123 177,03
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	392 591,06	1 123 177,03

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

Raport kwartalny Assetus 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 pierwszym kwartale 2017r. powstał konflikt personalny pomiędzy Przewodniczącym Rady Nadzorczej Emitenta p. Adamem Mariańskim i spółką Emitenta, o czym Emitent informował w swoich Raportach ESPI nr 5/2017 z 23.02.2017r. i 6/2017 z dnia 25.02.2017r. Źródło tego konfliktu stanowiło odwołanie Pani Doroty Mariańskiej (małżonki Pana Adama Mariańskiego) ze składu Zarządu i funkcji Prezesa Zarządu Spółki zależnej Emitenta tj. spółki Moderndach Sp. z o.o. z siedzibą w Łochocinie, o czym Emitent informował w swoim raporcie bieżącym EBI nr 4/2017, jak również p. Adama Mariańskiego ze składu Rady Nadzorczej spółki zależnej Moderndach Sp. z o.o. w dniu 15 lutego 2017r. Konflikt zaostrzyła informacja przekazana w dniu 22 lutego 2017r. przez Dział Emitentów Giełdy Papierów Wartościowych S.A. do Emitenta o złożeniu przez Pana Adama Mariańskiego do sądu wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku Emitenta. Emitent nadmienia, że nie ma takiej praktyki w jego relacjach wewnętrznych i nigdy w historii całej działalności Emitenta nie zdarzyła się sytuacja, aby Przewodniczący Rady Nadzorczej nie konsultował z żadnym z pozostałych członków Rady, ani z Zarządem Spółki złożenia wniosku o wszczęcie jakiegokolwiek postępowania sądowego przeciwko Spółce, tym bardziej upadłościowego. Nie było również praktykowane, aby o złożeniu jakiegokolwiek wniosku inicjującego postępowanie sądowe informować GPW S.A., a nie organy Emitenta. Zarząd Emitenta nie ma wiedzy, aby przed złożeniem przez Pana Adama Mariańskiego wniosku o ogłoszenie upadłości Emitenta występował on do sądu z jakimkolwiek pozwem lub wnioskiem dotyczącym jakiegokolwiek wiarygodności, której dłużnikiem byłby Emitent. Nie występował również do biura księgowego Emitenta o przygotowanie jakichkolwiek dokumentów dotyczących jego sytuacji finansowej. W opinii Zarządu Emitenta, nie były spełnione przez Assetus S.A. przesłanki, w świetle których wniosek o ogłoszenie upadłości tej Spółki byłby uzasadniony, a konflikt pomiędzy p. Adamem Mariańskim i Spółką Emitenta wynika z pobudek czysto osobistych mających swoje źródło w zmianach dokonanych w spółce zależnej Moderndach Sp. z o.o.

Stanowisko, że nie są spełnione przesłanki do ogłoszenia upadłości spółki Assetus S.A., po wnikliwej analizie w pełni podzielił również Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi XIV Wydział Gospodarczy dla Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, o czym Emitent informował w swoim Raporcie Bieżącym ESPI nr 41/2017 z dnia 12.12.2017r. Zwiększyły się przychody jednostkowo narastająco w czwartym kwartale 2017r. do 225,6 tys. zł., w stosunku do 155,7 tys. zł. w analogicznym okresie 2016r.

W ramach wyników skonsolidowanych Emitent również zanotował poprawę wyników, poprawił się skonsolidowany zysk ze sprzedaży ze straty - 359,4 tys. zł. za 4 kwartał 2016r. do zysku w wysokości 16,5 tys. zł. za 4 kwartał 2017r., poprawił się również skonsolidowany zysk z działalności operacyjnej, gdzie Emitent osiągnął skonsolidowaną stratę z działalności operacyjnej za 4 kwartał 2016r. w wysokości - 1,47 mln. zł., w stosunku do osiągniętej skonsolidowanej straty z działalności operacyjnej za 4 kwartał 2017r. w wysokości - 537,9 tys. zł.

Spółka nadal kontynuowała w czwartym kwartale 2017 r. działania związane z nawiązywaniem dalszych kontaktów i współpracy z firmami polskimi i zagranicznymi, w ramach budowy nowych rynków zbytu dla szerokiego wachlarza produktów spółki zarówno Moderndach Sp. z o.o. jak i Kasmu Sp. z o.o., co powinno

przełożyć się w średnim okresie czasu na wzrost przychodów zarówno Spółek zależnych, jak i całej Grupy Kapitałowej.

Wyjaśnienia do różnic w poszczególnych pozycjach sprawozdania jednostkowego:

Inwestycje długoterminowe: było 1.984.380,37 jest 1.222.891,60 - zmniejszenie wartości inwestycji długoterminowych z powodu odpisów wg zaleceń biegłych na udziały w spółkach Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o. 387.336,00 oraz Moderndach Sp. z o.o. 374.152,77

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe: zmniejszenie o 188.882zł - odpis na całą wartość aktywa z powodu braku możliwości zrealizowania, zmiana ta spowodowała wzrost podatku dochodowego w rachunku zysków i strat.

Należności krótkoterminowe: zmniejszenie z powodu odpisów wg zaleceń biegłych na wartość 204.560,52zł

Pozostałe koszty operacyjne: zwiększenie ze względu na odpisy na należności krótkoterminowe

Przychody finansowe: po korekcie wynoszą 0,00zł - przychody z tytułu aktualizacji inwestycji wykazane per saldo w kosztach finansowych

Koszty finansowe: zwiększenie o 761.488,77 z tytułu odpisów na udziały w spółkach Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o. i Moderndach Sp. z o.o., pomniejszone o saldo przychodów finansowych z tytułu aktualizacji inwestycji.

Zmiany w raporcie skonsolidowanym wynikają z odpisów aktualizujących zawartych w sprawozdaniu finansowym jednostkowym Assetus S.A. oraz z decyzji o wyłączeniu z konsolidacji spółki Moderndach Sp. z o.o. ze względu na ograniczenie w sprawowaniu kontroli nad tą Spółką.

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.

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2017 rok.

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

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

6) Informacje Zarządu Assetus S.A. na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Assetus 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 związku ze złożeniem przez p. Adama Mariańskiego w lutym 2017r. wniosku o upadłość spółki Assetus S.A., Emitent od pierwszego kwartału 2017r. procedował działania mające na celu wyjaśnienie i weryfikację zasadności złożonego wniosku. W grudniu 2017r. Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieście w Łodzi XIV Wydział Gospodarczy dla Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, po wnikliwej analizie wydał postanowienie

o oddaleniu przedmiotowego wniosku w całości o czym Emitent informował w swoim Raporcie Bieżącym ESPI nr 41/2017 z dnia 12.12.2017r, co potwierdziło stanowisko Spółki prezentowane w tej sprawie, o których Emitent informował w swoich raportach. Spółka nadal kontynuowała działania związane z nawiązywaniem dalszych kontaktów i współpracy z firmami polskimi i zagranicznymi, w ramach budowy nowych rynków zbytu dla szerokiego wachlarza produktów spółki zarówno Moderndach Sp. z o.o. jak i Kasmu Sp. z o.o., co powinno przełożyć się w średnim okresie czasu na wzrost przychodów zarówno Spółek zależnych, jak i całej Grupy Kapitałowej.

Z poważaniem,
Prezes Zarządu
Piotr Wiaderek

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

W skład Grupy Kapitałowej Assetus S.A. wchodzi jednostka dominująca Assetus Spółka Akcyjna i jednostki zależne podlegające konsolidacji Grupa Kapitałowa Moderndach Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (100% udziałów) i Kasmu Sp. z o. o. (51,0% udziałów) oraz Moderndach Sp. z o. o. (50,4% udziałów), który na wniosek biegłego rewidenta od IV kwartału 2017 nie podlega konsolidacji.

Jednostka dominująca Assetus S.A. zajmuje się koordynacją rozwoju spółek zależnych tj. Moderndach Sp. z o.o., Kasmu Sp. z o.o. i Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o. pełniąc jednocześnie funkcję ramienia medialnego Grupy Kapitałowej Assetus z racji posiadanych portali internetowych szybkajazda.pl i telegraf.biz W związku z przejęciem pakietu kontrolnego w spółce Moderndach Sp. z o.o. posiadającej wieloletnie tradycje i ugruntowaną pozycję na rynku konstrukcji drewnianych z sektora produkcyjnego, spółka Assetus S.A. od drugiego kwartału 2014r. konsolidowała wyniki Spółki zależnej, jednak na wniosek biegłego rewidenta od IV kwartału 2017 wyniki spółki Moderndach Sp. z o.o. nie będą konsolidowane. Od III kwartału 2017 r. dane finansowe są konsolidowane ze spółką zależną Kasmu Sp. z o.o. oraz spółką zależną Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o.

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

Nie dotyczy. Sprawozdania skonsolidowane sporządzane są kwartalnie.

9) Informacja o strukturze akcjonariatu Assetus 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
Krzysztof Możyszek	2 000 000	2 000 000	27,97%	27,97%
Adam Mariański	1 739 000	1 739 000	24,32%	24,32%
Alicja Wiaderek	1 332 940	1 332 940	18,65%	18,65%
W Enterprise S.A.	1 035 469	1 035 469	14,49%	14,49%
Pozostali	1 041 478	1 041 478	14,57%	14,57%
Suma			100%	100%

Źródło: Emitent

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

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka zatrudniała 1 osobę na pełny etat.