



**RAPORT
KWARTALNY
IV KW. 2018R.**

FLUID S.A.

**Raport kwartalny za IV
kwartał 2018r.
Spółki FLUID SA
z siedzibą
w Sędziszowie**

SPIS TREŚCI:

- | | |
|--|----------------|
| 1. Podstawowe dane o Emitencie | str. 3 |
| 2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości | str. 5 |
| 3. Dane finansowe | str. 7 |
| 4. 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 | str. 15 |
| 5. Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta w okresie objętym raportem | str. 18 |
| 6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji | str. 18 |
| 7. Stanowisko Zarządu Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych dotychczas prognoz wyników finansowych na 2017 rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym | str. 19 |

1. Podstawowe dane o Emitencie

1.1 Dane adresowe Emitenta

Fluid S.A
ul. Spółdzielcza 9
28-340 Sędziszów
Regon 121415530
Nip 6762433491
Numer w KRS 0000374101
www.fluid.pl

1.2 Główny przedmiot działalności Emitenta

Przedmiotem działalności Emitenta jest rozwijanie innowacyjnej na skalę światową technologii odzysku energii z biomas roślinnych. Podstawową działalnością Emitenta jest sprzedaż, budowa oraz rozruch Zakładów Odzysku Energii z produkcją trzech lub czterech rodzajów odnawialnej energii. Emitent jest producentem najwyższej jakości biowęgla, o zawartości pierwiastka węgla do 90%. Emitent prowadzi prace badawcze i rozwojowe nad zastosowaniem biowęgla w różnych gałęziach przemysłu oraz dziedzinach gospodarki w kraju i za granicą.

1.3 Zarząd i Rada Nadzorcza Emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Zarząd Emitenta jest dwuosobowy. Stanowisko Prezesa Zarządu pełni Jan Gładki, natomiast Pan Łukasz Pietrzkiwicz zajmuje stanowisko Wiceprezesa Zarządu Spółki.

Wedle Statutu Rada Nadzorcza składa się z co najmniej z 5 i nie więcej niż 6 osób, przy czym na dzień sporządzenia niniejszego Raportu w jej skład wchodzi 6 osób:

1. Łukasz Różycki - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Elżbieta Gładka - Członek Rady Nadzorczej
3. Krzysztof Stanik - Członek Rady Nadzorczej
4. Piotr Dziura - Członek Rady Nadzorczej
5. Krzysztof Malec - Członek Rady Nadzorczej
6. Damian Lewiński - Członek Rady Nadzorczej

1.4 Akcjonariat Emitenta

Akcjonariuszami posiadającymi na dzień przekazania raportu kwartalnego co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Fluid S.A. są według wiedzy Zarządu Emitenta następujące podmioty i osoby indywidualne:

Akcjonariusz	ilość posiadanych akcji	udział procentowy w kapitale zakładowym	udział procentowy w głosach
Robert Gubała	5 076 000	12,69%	12,69%
Ryszard Jarzyński	3 280 041	8,20%	8,20%

1.5 Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Emitent zatrudniał 31 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty daje **27,68** etatu.

1.6 Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej Emitenta

Fluid Biowęgiel Sp. z o.o. /wcześniej: Biowęgiel Energetyka Sp. z o.o./ – podmiot zależny założony w dniu 08 września 2017r. w którym Emitent posiada 100% udziałów. Podmiot zależny dedykowany jako spółka do obsługi wydzielonego obszaru klientów ze szczególnym uwzględnieniem energetyki zawodowej. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego, działając na podstawie właściwych w tym zakresie przepisów Ustawy o rachunkowości, Emitent nie jest zobowiązany do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Fluid Indonezja Sp. z o.o. - podmiot zależny założony w dniu 25 stycznia 2018r. w którym Emitent posiada 100% udziałów. Podmiot zależny dedykowany jako spółka do obsługi wydzielonego obszaru rynku azjatyckiego ze szczególnym uwzględnieniem zasobów i możliwości rozwoju w zakresie sprzedaży technologii FLUID w Indonezji. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego, działając na podstawie właściwych w tym zakresie przepisów Ustawy o rachunkowości, Emitent nie jest zobowiązany do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Jednocześnie Emitent informuje, iż tworząc grupę kapitałową, na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w dacie 31.12.2018 nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego ze względu na zwolnienia wynikające z art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Mając na względzie możliwość zastosowania wskazanej powyżej podstawy prawnej jak i nieistotność danych jednostek zależnych dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Emitenta, nie sporządzono skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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

Raport kwartalny Emitenta za IV kwartał 2018 roku nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”;
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami) oraz Załącznikiem nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”.

W zakresie nieobjętym ustawą o rachunkowości Emitent stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.

Rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy podzielony na okresy sprawozdawcze odpowiadające poszczególnym miesiącom w roku obrotowym.

Do wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego stosowane są metody ujęte w polityce rachunkowości obowiązującej u Emitenta. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

W danym okresie obrachunkowym ewidencjonowanie kosztów rodzajowych prowadzone było zgodnie z ich faktyczną przynależnością rodzajową. Tym samym zmiana zasad rozliczania kosztów została zmieniona wg wcześniejszych komunikatów.

Emitent zgodnie ze zmianami komunikowanymi w zakresie zamiany zasad stosowanej polityki rachunkowości /zmiany komunikowane w raporcie okresowym za IV kw. 2014r./ prezentuje Rachunek Zysków i Strat w wersji kalkulacyjnej.

Rachunek zysków i strat jest sporządzony do 31 grudnia 2018r. w wersji kalkulacyjnej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 października 2018r. do 31 grudnia 2018 r.

Raport kwartalny zawiera wybrane dane porównawcze za okres od 01 października 2017r. do 31 grudnia 2017r i od 01 października 2018r. do 31 grudnia 2018r.

W roku 2013 Emitent ustalił sposób ewidencji operacji związanych z otrzymaniem dotacji zgodnie z umową Nr Uda-POIG.04.04.00-26-0006/13-00 w ramach działania 4.4. zawartą z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości jako aneks do stosowanej polityki rachunkowości oraz ustaliła w ramach kolejnego aneksu sposób ewidencjonowania środków trwałych nabytych w ramach umowy leasingu operacyjnego traktowanego bilansowo jako finansowy. Przyjęte zasady stosowane są w dalszym ciągu.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Emitent przyjął następujące ustalenia:

- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 złotych Emitent zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów;
- do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Emitent stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;
- składniki majątku od 2.500 złotych do 3.500 złotych Emitent zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i podlegają one 100% amortyzacji w momencie ich oddania do użytkowania;
- środki trwałe oraz niematerialne i prawne o wartości do 2.500 złotych odpisywane są w koszty jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji Emitent wycenia wg ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej, zgodnie z przyjętą w Spółce Polityka (Zasadami) rachunkowości.

Metody i poziom wyceny aktywów obrotowych: wartość materiałów, towarów wycenia się stosując rzeczywiste ceny zakupu. W przypadku różnych cen tego samego materiału, towaru rozchód ustala się według cen przeciętnych, a różnica podlega zarachowaniu w ciężar kosztów produkcji.

Emitent dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów celem zachowania współmierności przychodów i kosztów. Rozliczeniu w czasie podlegają poniesione wydatki, które dotyczą kosztów (lub przychodów) następnych okresów obrotowych.

Zobowiązania wyceniane są:

- na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego ten dzień;
- na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty zobowiązania wyrażone w walutach obcych przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

3. DANE FINANSOWE /w PLN/

3.1 BILANS.

AKTYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
A	Aktywa trwałe	57 488 444,55	63 521 217,70
I	Wartości niematerialne i prawne	2 945 325,17	6 873 700,19
	1 Koszty zakończony prac rozwojowych	2 929 933,51	6 836 511,51
	2 Wartość firmy	0,00	0,00
	3 Inne wartości niematerialne i prawne	15 391,66	37 188,68
	4 Zaliczki na WNIP	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	31 728 354,22	33 945 564,74
	1 Środki trwałe	29 903 930,31	33 064 234,93
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	53 832,00	53 832,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 017 522,23	9 371 106,04
	c) urządzenia techniczne i maszyny	20 480 625,68	23 218 565,85
	d) środki transportu	276 607,80	390 286,54
	e) inne środki trwałe	75 342,60	30 444,50
	2 Środki trwałe w budowie	1 824 423,91	881 329,81
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
	3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	18 095 145,00	18 090 145,00
	1 Nieruchomości	0,00	0,00
	2 Wartości niematerialne i prawne	18 085 145,00	18 085 145,00
	3 Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	5 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	10 000,00	5 000,00
	- udziały lub akcje	10 000,00	5 000,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 719 620,16	4 611 807,77
	1 Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 391 860,00	1 391 860,00
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	3 327 760,16	3 219 947,77
B	Aktywa obrotowe	5 320 349,46	4 282 269,88
I	Zapasy	7 092,00	14 892,00

	1	Materiały	0,00	7 800,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	7 092,00	7 092,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II		Należności krótkoterminowe	3 088 561,90	2 440 584,10
	1	Należności od jednostek powiązanych	131 868,56	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	131 868,56	0,00
	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	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	Należności od pozostałych jednostek	2 956 693,34	2 440 584,10
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	770 134,64	60 733,66
		- do 12 miesięcy	770 134,64	60 733,66
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	268 903,13
	c)	inne	2 186 558,70	2 110 947,31
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III		Inwestycje krótkoterminowe	96 872,01	1 670,04
	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	96 872,01	1 670,04
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		- udziały lub akcje	0,00	0,00
		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		- udziały lub akcje	0,00	0,00
		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	96 872,01	1 670,04
		- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	96 872,01	1 670,04
		- inne środki pieniężne	0,00	0,00
		- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 127 823,55	1 825 123,74
C		Należne wpłaty na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
D		Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
		SUMA AKTYWÓW	62 808 794,01	67 803 487,58

PASywa			Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
A		Kapitał (fundusz) własny	17 073 729,76	23 205 545,49
I		Kapitał (fundusz) podstawowy	39 986 040,00	32 996 040,00
II		Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 777 840,38	2 777 840,38
		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III		Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV		Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V		Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 568 334,89	-12 565 840,17
VI		Zysk (strata) netto	-13 121 815,73	-2 494,72
VII		Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 735 064,25	44 597 942,09
I		Rezerwa na zobowiązania	731 307,00	731 307,00
	1	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	731 307,00	731 307,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- długoterminowa	0,00	0,00
		- krótkoterminowa	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- długoterminowe	0,00	0,00
		- krótkoterminowe	0,00	0,00
II		Zobowiązania długoterminowe	19 699 381,01	2 466 680,01
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
	3	Wobec pozostałych jednostek	19 699 381,01	2 466 680,01
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	19 699 381,01	2 405 381,01
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	61 299,00
	d)	inne	0,00	0,00
III		Zobowiązania krótkoterminowe	21 907 287,96	37 328 504,37
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	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
	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Wobec pozostałych jednostek	21 907 287,96	37 328 504,37
	a)	kredyty i pożyczki	508 401,23	2 045 009,59
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 500 496,90	18 094 496,90
	c)	inne zobowiązania finansowe	76 315,59	110 478,79
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 271 384,44	1 297 116,92
		- do 12 miesięcy	2 271 384,44	1 297 116,92
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki na otrzymane dostawy	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

	g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 709 640,52	307 580,18
	h)	z tytułu wynagrodzeń	295 239,39	135 310,51
	i)	inne	8 545 809,89	15 338 511,48
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV		Rozliczenia międzyokresowe	3 397 088,28	4 071 450,71
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 397 088,28	4 071 450,71
		- długoterminowe	2 726 532,45	3 400 894,88
		-krótkoterminowe	670 555,83	670 555,83
		SUMA PASYWÓW	62 808 794,01	67 803 487,58

3.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT /wariant kalkulacyjny/

Poz.	W Y S Z C Z E G Ó L N I E N I E	Dane za okres	Dane za okres	Dane za okres	Dane za okres
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.10.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	01.10.2017 - 31.12.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	487 683,75	40 972,87	804 309,80	-680 545,20
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	487 683,75	40 972,87	804 309,80	-680 545,20
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:	8 736 817,18	2 049 646,67	9 408 329,34	6 610 921,43
	- jednostkom powiązanim	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 736 817,18	2 049 646,67	9 408 329,34	6 610 921,43
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	-8 249 133,43	-2 008 673,80	-8 604 019,54	-7 291 466,63
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	3 816 331,89	644 792,15	2 179 155,52	644 814,29
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-12 065 465,32	-2 653 465,95	-10 783 175,06	-7 936 280,92
G	Pozostałe przychody operacyjne	802 101,90	170 849,01	18 815 994,07	213 133,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	664 282,43	165 829,01	667 350,71	166 837,67
III	Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	18 085 145,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	137 819,47	5 020,00	63 498,36	46 295,90
H	Pozostałe koszty operacyjne	170 212,91	0,00	4 750 223,15	4 746 717,24
I	Strata z tyt.rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	10 932,95	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	4 738 860,00	4 738 860,00
III	Inne koszty operacyjne	159 279,96	0,00	11 363,15	7 857,24
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-11 433 576,33	-2 482 616,94	3 282 595,86	-12 469 864,59
J	Przychody finansowe	479,70	0,00	0,20	-173 200,37
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00

a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki w tym:	0,00	0,00	0,20	-173 200,37
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	479,70	0,00	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	1 688 719,10	413 514,26	958 912,57	460 810,65
I	Odsetki, w tym:	1 688 719,10	413 514,26	958 903,21	460 801,29
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	9,36	9,36
L	Zysk (strata) brutto (I + J – K)	-13 121 815,73	-2 896 131,20	2 323 683,49	-13 103 875,61
M	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-13 121 815,73	-2 896 131,20	2 323 683,49	-13 103 875,61

3.3 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH – metoda pośrednia

L.p.	W Y S Z C Z E G Ó L N I E N I E	Dane za okres	Dane za okres	Dane za okres	Dane za okres
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.10.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	01.10.2017 - 31.12.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-4 226 794,73	-599 003,22	-1 948 967,18	-953 869,96
I.	Zysk (strata) netto	-13 121 815,73	-2 896 131,20	2 323 683,49	-13 103 875,61
II.	Korekty razem	8 895 021,00	2 297 127,98	-4 272 650,67	12 150 005,65
1.	Amortyzacja	7 186 402,11	1 781 769,28	7 097 531,43	1 796 107,93
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 679 183,22	403 978,38	994 085,01	477 842,03
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 932,95	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	7 800,00	0,00	-1 656,00	46 969,00
7.	Zmiana stanu należności	-647 977,80	140 213,65	4 930 021,26	5 512 513,06
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 743 555,15	421 664,31	2 550 631,20	1 742 328,99
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 084 874,63	-450 497,64	-1 758 118,57	2 574 244,64
10.	Inne korekty	0,00	0,00	-18 085 145,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 226 794,73	-599 003,22	-1 948 967,18	-953 869,96
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 056 749,52	-52 894,00	-1 975 904,93	-83 803,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	-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
II.	Wydatki	1 056 749,52	52 894,00	1 975 904,93	83 803,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 051 749,52	52 894,00	1 975 904,93	83 803,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	5 000,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	5 000,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	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.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 056 749,52	-52 894,00	-1 975 904,93	-83 803,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	5 378 746,22	748 673,05	3 564 335,80	1 019 698,86
I.	Wpływy	22 891 000,00	1 244 000,00	4 671 356,69	1 402 874,75
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 990 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	107 000,00	0,00	1 293 356,69	402 874,75
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	15 794 000,00	1 144 000,00	2 378 000,00	1 000 000,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	17 512 253,78	495 326,95	1 107 020,89	383 175,89
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	1 689 608,36	96 189,04	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	14 071 000,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	81 998,08	4 695,41	77 754,28	25 211,77
8.	Odsetki	1 669 647,34	394 442,50	1 029 266,61	357 964,12
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 378 746,22	748 673,05	3 564 335,80	1 019 698,86
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	95 201,97	96 775,83	-360 536,31	-17 974,10
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	95 201,97	96 775,83	-360 536,31	-17 974,10
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 670,04	96,18	362 206,35	19 644,14
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	96 872,01	96 872,01	1 670,04	1 670,04
	-o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

3.4 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za okres	Dane za okres	Dane za okres	Dane za okres
	01.01.2018 - 31.12.2018	01.10.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	01.10.2017 - 31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 205 545,49	23 205 545,49	22 208 040,21	38 635 599,31
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	23 205 545,49	23 205 545,49	22 208 040,21	38 635 599,31
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	32 996 040,00	39 496 040,00	31 996 040,00	32 996 040,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	6 990 000,00	490 000,00	1 000 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	6 990 000,00	490 000,00	1 000 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	6 990 000,00	490 000,00	1 000 000,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	39 986 040,00	39 986 040,00	32 996 040,00	32 996 040,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 777 840,38	2 777 840,38	2 777 840,38	2 777 840,38
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	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	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 777 840,38	2 777 840,38	2 777 840,38	2 777 840,38
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. 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
- odpis aktualizujący środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie z kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeksięgowanie zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie z kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-12 568 334,89	-12 568 334,89	-8 957 996,44	-8 957 996,44
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	15 427 559,10
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	15 427 559,10

b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	15 427 559,10
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-12 568 334,89	-12 568 334,89	-12 565 840,17	-12 565 840,17
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-12 565 840,17	12 568 334,89	-12 565 840,17	-12 565 840,17
a) zwiększenie (z tytułu)	-2 494,72	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie straty z okresu ubiegłego do pokrycia	-2 494,72	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
- pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 568 334,89	-12 568 334,89	-12 565 840,17	-12 565 840,17
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 568 334,89	-12 568 334,89	-12 565 840,17	2 861 718,93
8. Wynik netto	-10 225 684,53	-10 225 684,53	2 323 683,49	-13 103 875,61
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	-13 121 815,73	-13 121 815,73	2 323 683,49	-13 103 875,61
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 073 729,76	17 073 729,76	25 531 723,70	25 531 723,70
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 073 729,76	17 073 729,76	25 531 723,70	25 531 723,70

Wybrane dane finansowe za IV kwartał 2018 oraz IV kwartał 2017

L. p.	Opis	Dane finansowe – IV kw. 2018 01.10.2018 - 31.12.2018 [w pln]	Dane finansowe – IV kw. 2017 01.10.2017 - 31.12.2017 [w pln]	Dane finansowe – IV kw. 2018 narastająco 01.01.2018 - 31.12.2018 [w pln]	Dane finansowe – IV kw. 2017 narastająco 01.01.2017 - 31.12.2017 [w pln]
1	Kapitał własny	17 073 729,76	25 531 723,70	17 073 729,76	25 531 723,70
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności krótkoterminowe	3 088 561,90	3 086 560,34	3 088 561,90	3 086 560,34
4	Środki pieniężne	96 872,01	1 670,04	96 872,01	1 670,04
5	Zobowiązania długoterminowe	19 699 381,01	2 433 406,23	19 699 381,01	2 433 406,23
6	Zobowiązania krótkoterminowe	21 907 287,96	35 609 334,79	21 907 287,96	35 609 334,79
7	Amortyzacja	1 781 769,28	1 796 107,93	7 186 402,11	7 097 531,43
8	Przychody netto ze sprzedaży i zrówna z nimi	40 972,87	-680 545,20	487 683,75	804 309,80
9	Zysk / strata ze sprzedaży	-2 653 465,95	-7 291 466,63	-12 065 465,32	-8 604 019,54
10	Zysk / strata na działalności operacyjnej	-2 482 616,94	-12 469 864,59	-11 433 576,33	3 282 595,86
11	Zysk / strata brutto	-2 896 131,20	-13 103 875,61	-13 121 815,73	2 323 683,49
12	Zysk / strata netto	-2 896 131,20	-13 103 875,61	-13 121 815,73	2 323 683,49

4. 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

Zarząd Fluid SA informuje, że:

- Na dzień 31 grudnia 2018 roku Emitent zatrudniał 31 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty daje **27,68** etatu.

Ważnymi i istotnymi zdarzeniami mającymi miejsce w miesiącu lipcu w ramach odbytej misji handlowej do Indonezji były:

- ... października 2018 r. Emitent powziął wiadomość o zarejestrowaniu w dniu 27 września 2018 roku przez Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zmiany Statutu Spółki. Zmiana Statutu Spółki została dokonana na mocy uchwały numer 16/06/2018 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia FLUID S.A. z dnia 25 czerwca 2018 r.
- ... w związku z przekroczeniem wskazanego w warunkach emisji obligacji imiennych serii "O" progu emisji, Zarząd Emitenta w dniu 31 października 2018r. podjął uchwałę w sprawie dokonania przydziału obligacji imiennych serii "O". Emisja obligacji imiennych serii "O" doszła do skutku w liczbie 1.155 obligacji o łącznej wartości nominalnej 1.155.000 złotych. Obligacje zostały przydzielone obligatariuszom w liczbie wynikającej z zapisów i dokonanych wpłat.
- ... W związku ze wskazaniem w Umowie z PT Sulawesi Indo Energy daty 1 listopada jako daty wejścia w życie niniejszej umowy, 05 listopada 2019r. Emitent poinformował, na bazie powziętych od Kontrahenta informacji, że z uwagi na zniszczenia w infrastrukturze w Palu w trakcie trzęsienia ziemi, wejście w życie Umowy ulega opóźnieniu. Strony powinny powrócić do ustalenia nowych terminów w okresie kolejnych trzech miesięcy. W związku ze wskazaniem w raporcie bieżącym nr 64/2018 terminu przypadającego na koniec października 2018 roku, Emitent informował, iż do 05.11.2018 nie otrzymał ze strony PT Sarahmida gwarancji bankowej, jednocześnie pozostaje w bezpośrednim kontakcie z Kontrahentem, który prowadził i prowadzi nadal działania w kierunku wejścia w życie Umowy. Jednocześnie w związku z terminem wejścia w życie Umowy z PT Mahantara Wahana Maju, o którym wskazywano w raporcie bieżącym 61/2018 Emitent poinformował, iż przeprowadził rozmowy z Kontrahentem które wskazują że Kontrahent nie widzi ryzyka opóźnienia terminu wejścia w życie Kontraktu.
- ... 05 listopada 2018r. Emitent, poinformował iż rozpoczął współpracę z MELCHOR GROUP INDONESIA (PT MELCHOR TIARA PRATAMA), w ramach której Kontrahent udziela wsparcia Fluid S.A. oraz nabywcom Zakładów Odzysku Energii (współpraca dotyczy również dotychczas zakontraktowanych Umów na budowę ZOE) m.in. w finansowaniu inwestycji w Indonezji.
- ... W nawiązaniu do powyższych informacji 22 listopada 2018r. Emitent poinformował iż w związku ze wskazaniem w zakresie kooperacji z PT Sulawesi Indo Energy informacji, iż strony powinny wrócić do ustalenia nowych terminów w okresie trzech kolejnych miesięcy, z uwagi na zniszczenia w infrastrukturze w Palu w trakcie trzęsienia ziemi, Emitent otrzymał w dniu 21 listopada informację, iż PT Sulawesi Indo Energy podpisało Umowę pożyczki w oparciu o którą będzie w stanie rozpocząć finansowanie projektu w połowie stycznia 2019 r.

- 21 listopada 2018 roku, w związku z planowanym terminem wejścia w życie Umowy z PT Mahantara Wahana Maju, o którym była mowa w raporcie bieżącym 61/2018 Emitenta, przekazał wyjaśnienia od Kontrahenta, mówiące iż celem uzyskania finansowania (zdolność finansowania kredytem bankowym) został on wezwany do uzupełnienia swoich zdolności operacyjnych poprzez rozpoczęcie współpracy z zewnętrznym konsorcjantem. W budowie konsorcjum, Kontrahent wspierany jest przez MELCHOR GROUP INDONESIA PT MELCHOR TIARA PRATAMA), który realizuje to działanie w ramach współpracy z Emitentem.
- ... 14 listopada 2018r. Emitent rozpoczął niepubliczną emisję obligacji korporacyjnych Serii "P" na kwotę do 5.000.000 złotych. Cel emisji Obligacji został wskazany jako pozyskanie przez Emitenta środków finansowych na działalność operacyjną Emitenta w tym w szczególności na inwestycję w przystosowanie linii technologicznej do stałej produkcji biowęgla uwęglonego w temperaturach przekraczających 600 stopni Celsjusza, dostosowanie linii produkcyjnej do stałej sprzedaży konfekcjonowanego produktu na rynek amerykański oraz restrukturyzację zobowiązań finansowych. W związku z przekroczeniem wskazanego w warunkach emisji obligacji imiennych serii "P" progu emisji, Zarząd Emitenta w dniu 27 grudnia 2018r. podjął uchwałę w sprawie dokonania przydziału obligacji imiennych serii "P". Emisja obligacji imiennych serii "P" doszła do skutku w liczbie 1.533 obligacji o łącznej wartości nominalnej 1.533.000 złotych. Obligacje zostały przydzielone obligatariuszom w liczbie wynikającej z zapisów i dokonanych wpłat.
 - ... na mocy Uchwały Zarządu nr 01/24/07/2018 z dnia 24 lipca 2018r. oraz Uchwały Zarządu nr 01/10/08/2018 z dnia 10.08.2018r. dotyczących podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego poprzez emisję 3.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E4, przy jednoczesnym wyłączeniu w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, została przeprowadzona subskrypcja prywatna akcji. W ramach subskrypcji objętych zostało łącznie 490.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E4 o łącznej wartości nominalnej 490.000 zł. Subskrypcja prywatna została rozpoczęta w dniu 24 lipca 2018r., zaś zakończona 14 listopada 2018 r.
 - ... 09 grudnia 2018r. Emitent informował, iż w myśl zawartego Aneksu do Umowy sprzedaży i dostawy biowęgla zawartej 18 lipca 2017 roku z Biowęgiel Dystrybucja sp. z o.o. sp.k., uzyskał wyłączność na pośrednictwo w sprzedaży technologii i gotowych zakładów produkcyjnych na teren Kanady. W myśl deklaracji, Biowęgiel Dystrybucja prowadzi rozmowy z potencjalnymi nabywcami technologii na rynku kanadyjskim. Biowęgiel Dystrybucja w ramach działań sprzedażowych na terenie Kanady, uzyskało zgodę od Emitenta na przeprowadzenie audytu technologicznego Zakładu Odzysku Energii w Sędziszowie, który miał miejsce 15 listopada 2018r. Emitent 8 grudnia 2018 roku, otrzymał list od zespołu kanadyjskich audytorów, w myśl którego ocenili technologię pozytywnie, jednocześnie rekomendując ją do implementacji w przedsiębiorstwie zlokalizowanym w Nowej Szkocji (Kanada).
 - ... 12 grudnia 2018 roku Emitent otrzymał wydaną przez DQS Polska sp. z o.o. (jednostka akredytowana) opinię dotyczącą wytwarzania w kogeneracji w jednostce kogeneracji przedsiębiorstwa energetycznego FLUID S.A. Wedle opinii "w jednostce kogeneracji w Zakładzie Odzysku Energii (ZOE) FLUID S.A. wdrożono technologię umożliwiającą wytwarzanie energii elektrycznej w 100% w wysokosprawnej kogeneracji, w instalacji wykorzystującej energię pochodzącą z reaktora karbonizacji opartego na patencie FLUID S.A., wytwarzającego biowęgiel jako odnawialne źródło energii. W jednostce kogeneracji turbina parowa jest zasilana przez kotły parowe odzysknicowe." Cytowana opinia jest szczególnie istotna dla Emitenta w kontekście sprzedaży technologii na terenie Polski oraz Unii Europejskiej, z uwagi na możliwość finansowania zakupu technologii od Emitenta

z wykorzystaniem środków publicznych. Dotychczas funkcjonujące systemy wsparcia branży ciepłowniczej preferowały inwestycje w instalacje wysokosprawnej kogeneracji, co potwierdzają przedsiębiorstwa zainteresowane technologią FLUID S.A.

- ... W dniu 17 grudnia 2018r. w siedzibie Emitenta miało miejsce Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, zwołane na okoliczność konieczności podjęcia uchwały w przedmiocie dalszego istnienia Spółki na podstawie art. 397 KSH w kontekście opublikowanych w raporcie okresowym za III kwartał 2018r. wyników finansowych Emitenta. W ramach odbytego Zgromadzenia podjęto uchwałę w brzmieniu: „Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą FLUID S.A. z siedzibą w Sędziszowie, działając na podstawie art. 397 ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeksu spółek handlowych, niniejszym postanawia o dalszym istnieniu Spółki, pomimo wyniku finansowego zaprezentowanego w Raporcie Kwartalnym za III kwartał 2018 roku.”

W odniesieniu do danych prezentowanych w sprawozdaniu finansowym Spółka poniżej prezentuje opis najważniejszych istotnych zmian pozycji sprawozdania.

Opis istotnych zmian do pozycji bilansowych za IV kwartał 2018 rok

1. W prezentowanym bilansie na dzień 31.12.2018, w porównaniu do 31.12.2017 wartości niematerialne i prawne (poz. A. I Aktywów bilansu) oraz rzeczowe aktywa trwałe (poz. A. II Aktywów bilansu) ulegały zmniejszeniu z tyt. planowej amortyzacji. Na koniec grudnia 2018 roku, w porównaniu do poprzedniego roku zwiększeniu uległy nakłady na środki trwałe w budowie, głównie dotyczące nakładów na ulepszenie linii technologicznej.
2. Na zwiększenie wartości długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (poz. A. V Aktywów bilansu) wykazanych w bilansie na dzień 31.12.2018r. w porównaniu do bilansu na dzień 31.12.2017r miały wpływ: poniesione dalsze nakłady na realizowane projekty B+R.
3. Na dzień 31.12.2018r znacznie zwiększyła się wykazywana kwota zobowiązań długoterminowych (poz. B. II Pasywów bilansu) z kwoty 2.466.680,04 zł do kwoty 19.699.381,01 zł. Wpływ na tę zmianę miała spłata zobowiązań z tyt. obligacji, dla których przypadał termin wykupu oraz emisja nowych obligacji.
4. Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń uległy znacznemu zwiększeniu w wyniku zmiany prezentacji zobowiązania z tyt. dotacji inwestycyjnej na rzecz PARP i przesunięcia z pozycji „Inne zobowiązania krótkoterminowe”.

Opis istotnych zmian do pozycji rachunku zysków i strat za IV kwartał 2018 roku:

1. Przychody ze sprzedaży produktów na koniec IV kwartału 2018 wyniosły 487.683,75 zł i w porównaniu do przychodów na koniec IV kwartału roku poprzedniego były mniejsze o kwotę 316.626,05 zł. co związane jest wprost z przestojów technologicznych. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów w na koniec IV kwartału 2018 roku, w stosunku do wartości kosztu wytworzenia na koniec IV kwartału 2017 roku zmniejszył się o kwotę 671.512,16 zł.
2. Koszty finansowe z tyt. odsetek na koniec IV kwartału 2018r uległy zwiększeniu o kwotę 728.815,89 zł w stosunku do wartości wykazanej na koniec IV kwartału 2017r i dotyczyły realizacji zobowiązań odsetkowych z tyt. emisji obligacji.

W odniesieniu do pozycji „Koszty ogólnego zarządu” Zarząd informuje, iż w pozycji tej zawierają się wszystkie koszty działalności administracyjnej działalności Spółki, ze szczególnym uwzględnieniem ubezpieczeń, amortyzacji, wynagrodzeń wraz z narzutami administracyjnej części Spółki, koszty usług obcych, energii jak i podatki i opłaty.

5. Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta w okresie objętym raportem

W czwartym kwartale 2018 roku Fluid S.A. prowadził dalsze prace nad adaptacją linii technologicznej, które symulować będą pracę zakontraktowanych w trzecim kwartale 2018 roku kontraktów w Indonezji, między innymi na bazie wysłanej przez Kontrahentów biomasy z Indonezji (EFB, drewno kauczokowe, ironwood).

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

W czwartym kwartale 2018 roku Zarząd Fluid S.A. podejmował dalsze działania związane z utrzymaniem bieżących relacji z inwestorami z którymi podpisał kontrakty na budowę Zakładów Odzysku Energii na wyspach Simeulue, Sumatra, Kalimantan (Borneo) oraz Sulawezi, których wejście w życie uwarunkowane jest w szczególności przedstawieniem przez Kontrahentów gwarancji bankowej.

Jednocześnie Emitent kontynuował działania marketingowo sprzedażowe technologii FLUID na rynku krajowym dedykowane ciepłowniom i elektrociepłowniom.

Przez cały okres IV kwartału 2018 roku wykonywane były prace adaptacyjne linii technologicznej na potrzeby realizacji zawartych kontraktów w Indonezji, co skutkowało ograniczeniem produkcji biowęgla.

7. Stanowisko Zarządu Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych dotychczas prognoz wyników finansowych na 2018 rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie przekazywał dotychczas do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych na rok 2018, wobec czego nie przekazuje się do publicznej wiadomości stanowiska Zarządu Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na 2018 rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.

Zarząd pragnie podziękować wszystkim akcjonariuszom za zaufanie jakim obdarzyli Fluid S.A.

Prezes Zarządu

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Kodli", is written over a faint, light blue circular stamp or watermark.