



**RAPORT KWARTALNY  
WEALTH BAY S.A.  
ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU,  
ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2018 ROKU**

**Łódź, dnia 14 maja 2018**

---

Wealth Bay S.A.  
Wólczańska 128/134, 90-527 Łódź  
[www.wealthbay.pl](http://www.wealthbay.pl)

## Spis treści

1.	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Wealth Bay S.A. za I kwartał 2018 roku.....	3
2.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....	6
3.	Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	6
4.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	7
5.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Wealth Bay S.A. oraz harmonogramu ich realizacji.....	7
6.	Informacje Zarządu Wealth Bay S.A. na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Wealth Bay S.A. podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w okresie objętym raportem.....	7
7.	Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	8
8.	Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych w przypadku, gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza takich sprawozdań.....	8
9.	Informacja o strukturze akcjonariatu Wealth Bay S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	8
10.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	9

# 1) Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Wealth Bay S.A. za I kwartał 2018 roku.

## Bilans

	AKTYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.03.2018	31.03.2017
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 497 776,71</b>	<b>2 743 494,86</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	10 241,67	11 941,66
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 719,00	29 795,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 441 449,04	2 558 263,92
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 367,00	143 494,28
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>704 836,48</b>	<b>1 321 679,51</b>
I.	Zapasy	0,00	611 294,78
II.	Należności krótkoterminowe	247 065,51	494 875,65
III.	Inwestycje krótkoterminowe	453 797,60	209 817,72
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 973,37	5 691,36
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>2 202 613,19</b>	<b>4 065 174,37</b>

	PASYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.03.2018	31.03.2017
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>569 317,53</b>	<b>2 409 824,94</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 000 000,00	15 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 14 397 871,01	-12 550 689,80
VI.	Zysk (strata) netto	- 32 811,46	- 39 485,26
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 633 295,66</b>	<b>1 655 349,43</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	9 438,00	4 445,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 593 857,66	1 620 904,43
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	30 000,00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>2 202 613,19</b>	<b>4 065 174,37</b>

## Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

		od 01.01.2018 do 31.03.2018	od 01.01.2017 do 31.03.2017
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>0,00</b>	<b>137 902,54</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	18 298,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	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	119 604,54
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>27 241,80</b>	<b>170 449,97</b>
I.	Amortyzacja	1 004,00	1 664,01
II.	Zużycie materiałów i energii	274,23	3 955,88
III.	Usługi obce	10 144,54	28 914,62
IV.	Podatki i opłaty	367,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	13 739,88	13 992,11
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 712,15	1 829,82
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	2 300,52
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	117 793,01
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>- 27 241,80</b>	<b>- 32 547,43</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,24</b>	<b>800,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,24	800,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,62</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,62
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-27 241,56</b>	<b>- 31 748,05</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>14 039,75</b>	<b>65 982,54</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	9 878,85	7 561,05
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	46 239,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	4 160,90	10 487,75
V.	Inne	0,00	1 694,74
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>17 830,65</b>	<b>6 658,75</b>
I.	Odsetki	6 234,81	6 658,75
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	11 595,84	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>- 31 032,46</b>	<b>27 575,74</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>1 779,00</b>	<b>67 061,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto(I-J-K)</b>	<b>-32 811,46</b>	<b>-39 485,26</b>

## Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)

		od 01.01.2018 do 31.03.2018	od 01.01.2017 do 31.03.2017
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-32 811,46	- 39 485,26
II.	Korekty razem	11 381,19	11 071,71
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-21 430,27	- 28 413,55
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	0,00	46 239,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	46 239,00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	16,93	85,00
II.	Wydatki	10 000,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 9 983,07	85,00
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>-31 413,34</b>	<b>17 910,45</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-31 413,34</b>	<b>17 910,45</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>73 869,95</b>	<b>101 249,09</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)</b>	<b>42 456,61</b>	<b>119 159,54</b>

## Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

		od 01.01.2018 do 31.03.2018	od 01.01.2017 do 31.03.2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>602 128,99</b>	<b>2 449 310,20</b>
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>602 128,99</b>	<b>2 449 310,20</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>569 317,53</b>	<b>2 409 824,94</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>569 317,53</b>	<b>2 409 824,94</b>

\*Różnice między kwartałami wynikają ze zmian danych finansowych za 2017 r.

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

Raport kwartalny Wealth Bay S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2). Sprawozdanie finansowe zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Rachunek Zysków i Strat Spółka sporządziła w wariancie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Spółka nie zmieniała stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2017 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,

Zgodnie z informacjami przekazywanymi w poprzednich raportach kwartalnych Emitent prowadzi od 2017r działania związane z organizacją logistyki składu drewna Emitenta. Działania te były podyktowane gwałtownym spadkiem zamówień od kluczowego klienta Emitenta, spółki Moderndach Sp. z o.o. ( w której Emitent posiada 27,2% udziału w kapitale zakładowym), co było spowodowane znacznym i gwałtownym pogorszeniem się sytuacji spółki Moderndach Sp. z. o.o. pod koniec 2016r. Utrata kluczowego odbiorcy połączona z jego trudną sytuacją finansową spowodowała zaburzenia w działalności operacyjnej Emitenta i miała wpływ na spadek obrotów w 2017 i ich brak w pierwszym kwartale 2018r.

Dlatego w 2017r. , jak również w pierwszym kwartale 2018r. , Emitent skupił się przede wszystkim na organizowaniu logistyki łańcucha dostaw i odbiorców w oparciu o nowe realia. Niemniej podstawowy wpływ na efektywność tych działań będzie miało ponowne uruchomienie dostaw do Moderndach Sp. z o.o. ( w kwietniu br. Sąd zaopiniował pozytywnie program naprawczy dla Moderndach Sp. z o.o. i wydał postanowienie o otwarciu postępowania sanacyjnego) i spółek powiązanych, jak również spłata zaległości płatniczych. Pozwoli to również na obsługiwanie innych klientów zewnętrznych.

W związku z działaniami Emitenta związanymi z restrukturyzacją jego działalności operacyjnej, Emitent zredukował koszty działalności operacyjnej z kwoty 170,4 tys. zł. za pierwszy kwartał 2017r. do kwoty 27,2 tys. zł. za pierwszy kwartał 2018r. Spółka osiągnęła w pierwszym kwartale 2018r stratę netto w wysokości 32,8 tys. zł. w stosunku do straty 39,4 tys. zł. w analogicznym okresie 2017r.

Z poważaniem,  
Prezes Zarządu  
Piotr Wiaderek

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

Emitent wskazuje, iż w roku 2018 nie przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych i wyjaśnia, iż aktualnie Zarząd Spółki nie zamierza publikować projekcji wyników finansowych na rok 2018.

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

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

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

Szanowni Państwo,

W pierwszym kwartale 2018r. Emitent skupił się przede wszystkim na organizowaniu logistyki łańcucha dostaw i odbiorców w oparciu o nowe realia.

Niemniej podstawowy wpływ na efektywność tych działań będzie miało ponowne uruchomienie dostaw do Moderndach Sp. z. o.o. i spółek powiązanych ( w kwietniu br. Sąd zaopiniował pozytywnie program naprawczy dla Moderndach Sp. z. o.o. i wydał postanowienie o otwarciu postępowania sanacyjnego), jak również spłata zaległości płatniczych. Pozwoli to również na obsługiwanie innych klientów zewnętrznych.

Z poważaniem,  
Prezes Zarządu  
Piotr Wiaderek

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

Wealth Bay S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Wealth Bay S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

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

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

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



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

Na dzień 31 marca 2018 roku Spółka zatrudniała jedną osobę na umowę o pracę oraz Prezesa Zarządu w ramach wynagrodzenia za pełnioną funkcję. Większość prac przy realizacji projektów wykonywanych jest na podstawie umów współpracy.