

Loyd 



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.

ZA III KWARTAŁ 2016 R.

zawierający kwartalne, skrócone sprawozdanie finansowe
Loyd S.A.

spółka notowana na
NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

LOYD S.A.

ul. Chmielna 132/134
00-805 Warszawa

Spis treści:

1. Podstawowe dane o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej	3
1.1 Dane Teleadresowe	3
1.2. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej.....	3
1.3. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	4
2. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .	5
3. Kwartałne, skrócone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Loyd S.A.	7
3.1 Bilans	7
3.2 Rachunek Zysków i Strat	8
3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	9
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych.....	9
4. Kwartałne, skrócone, jednostkowe sprawozdanie finansowe Loyd S.A.	10
4.1 Bilans	10
4.2 Rachunek Zysków i Strat	11
4.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	12
4.4 Rachunek przepływów pieniężnych.....	12
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	13
6. Informacje o istotnych dokonaniach lub niepowodzeniach Grupy Kapitałowej LOYD S.A. w III kwartale 2016 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	13
7. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz.....	14
8. Opis stanu realizacji działań inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym	14
9. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności podjęte w III kwartale 2016 roku.....	14
10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.	14
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	14

1. Podstawowe dane o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej

1.1 Dane Teleadresowe

Pełna Nazwa	LOYD S.A.
Siedziba	ul. Chmielna 132/134, 00-805 Warszawa
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Podstawowa działalność	Działalność holdingów finansowych
Czas trwania	Nieokreślony
NIP	676-24-16-446
REGON	121174090
Telefon	+48 (12) 357 22 66
Faks	+48 (12) 370 33 50
adres poczty elektronicznej	info@loyd.pl
adres głównej strony internetowej	www.loyd.pl

1.2. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego Zarząd Emitenta jest dwuosobowy. W skład zarządu wchodzi:

Pan Bartosz Kaczmarczyk - Prezes Zarządu (Powołany do zarządu w dniu 25 czerwca 2014 r., kadencja upływa 25 czerwca 2017 r.)

Pan Gustaw Groth - Wiceprezes Zarządu (Powołany do zarządu w dniu 1 sierpnia 2016 r., kadencja upływa 1 sierpnia 2019 r.)

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego Rada Nadzorcza Emitenta jest pięcioosobowa.

W skład Rady Nadzorczej wchodzi:

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA III KWARTAŁ 2016 r.**

- Pan Krzysztof Kurcoń -** Członek Rady Nadzorczej (powołany do RN w dniu 30 czerwca 2014 r., kadencja upływa 30 czerwca 2017 r.),
- Pan Adrian Frasz -** Członek Rady Nadzorczej (powołany do RN w dniu 12 grudnia 2013 r., kadencja upływa 12 grudnia 2016 r.),
- Pan Marcin Kuźba -** Członek Rady Nadzorczej (powołany do RN w dniu 26 sierpnia 2013 r., kadencja upłynęła 26 sierpnia 2016 r.),
- Pani Ewa Kosek -** Członek Rady Nadzorczej (powołana do RN w dniu 30 czerwca 2016 r., kadencja upływa 30 czerwca 2019 r.),
- Pan Dariusz Winiarski -** Członek Rady Nadzorczej (powołany do RN na podstawie uprawnienia osobistego Pana Bartosza Kaczmarczyka w dniu 24 października 2016 r., kadencja upływa 24 października 2019 r.).

W dniu 24 października 2016 r. wpłynęło do Spółki oświadczenie Pana Bartosza Kaczmarczyka o skorzystaniu z uprawnienia osobistego przewidzianego w § 13 ust. 2 statutu Spółki, na mocy którego Pan Bartosz Kaczmarczyk odwołał ze składu Rady Nadzorczej Pana Ryszarda Lublińskiego ze skutkiem na dzień 24 października 2016 r. godz. 12:00, oraz powołał do składu Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 24 października 2016 r. godz. 12:00, Pana Dariusza Winiarskiego.

1.3. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Struktura akcjonariatu według stanu na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego

Posiadacz akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (%)
Loyd BK sp. z o.o.*	24.000.000	65,29%	24.000.000	63,56%
LIF Trust Cyprus Limited*	6.182.845	16,82%	6.982.845	18,49%
Pozostali akcjonariusze	6.574.397	17,89%	6.774.397	17,95%
Razem	36.757.242	100,00%	37.757.242	100,00%

* Podmioty kontrolowane przez Pana Bartosza Kaczmarczyka.

2. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Poniżej przedstawione zostały spółki należące do Grupy Kapitałowej Loyd S.A. wobec, których Emitent jest podmiotem dominującym i które podlegają konsolidacji:

Polski HR S.A. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada 100.000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje usługi rekrutacji i leasingu pracowniczego,

EsterPack Holdings Limited z siedzibą w Larnace. Emitent posiada bezpośrednio 100% udziałów w kapitale zakładowym tej spółki oraz w ogólnej liczbie głosów.

Loyd Barter Service sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada bezpośrednio 100 udziałów o wartości nominalnej 890 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Spółka zajmuje się rekrutacją osób niepełnosprawnych i doradztwem w zakresie PFRON.

Loyd WUP sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada bezpośrednio 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów.

Polski HR – ITC Grupa sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Emitent posiada pośrednio 99 udziałów o wartości 500 zł każdy stanowiące 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje leasing pracowników do sieci handlowych i dla branży produkcyjnej.

Polski HR - A-trybut S.A. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada bezpośrednio 100.000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje rekrutację osób niepełnosprawnych oraz doradztwo i optymalizacja kosztowa w zakresie PFRON,

Polski HR International sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Emitent posiada pośrednio 509 udziałów o wartości 100 zł każdy stanowiące około 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje pośrednictwo w zatrudnianiu pracowników tymczasowych oraz usługi doradztwa personalnego świadczone za granicą,

Horeca Service – Polski HR sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Emitent posiada pośrednio 107 udziałów o wartości 500 zł każdy, stanowiące około 51% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje pośrednictwo w zatrudnianiu pracowników tymczasowych dla branży HoReCa oraz usługi doradztwa personalnego.

Polski HR – Doradztwo Personalne sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Emitent posiada pośrednio 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje rekrutację pracowników wyższego szczebla.

Polski HR – Leasing sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada pośrednio 99 udziałów o wartości 50 zł każdy stanowiące 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje pośrednictwo w zatrudnianiu pracowników tymczasowych oraz usługi doradztwa personalnego świadczone za granicą.

Polski HR – Heavy Duty sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Emitent posiada pośrednio 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje rekrutację pracowników dla przedsiębiorstw z branży przemysłu ciężkiego.

Polski HR – Search & Selection sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje rekrutację pracowników.

Polski HR – Kadry i Płace sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada pośrednio 99 udziałów o wartości 50 zł każdy stanowiące 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje usługi wsparcia prowadzenia biznesu w obszarze kadr i płac.

Polski HR – Temporary Work sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje pośrednictwo w zatrudnianiu pracowników tymczasowych.

Polski HR sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada 100 udziałów o wartości 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i ogólnej liczbie głosów. Działalność spółki obejmuje pośrednictwo w zatrudnianiu pracowników tymczasowych.

Polski HR sp. z o.o. s.k.a. z siedzibą w Krakowie. Jedynym komplementariuszem jest spółka Polski HR sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Kapitał zakładowy wynosi 50.000 zł i dzieli się na 50.000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda.

Polski Holding Rekrutacyjny sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Emitent posiada pośrednio 1.979 udziałów o wartości 50 zł każdy stanowiące prawie 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i ogólnej liczbie głosów.

Polski HR APT sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent dzierżawi od Pana Jarosława Witkowskiego 99 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Bezpośrednio Emitent posiada również 1 udział o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiący 1% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje rekrutację osób niepełnosprawnych.

Ponadto w skład Grupy Kapitałowej Loyd S.A. wchodzi również poniższe spółki, które nie podlegają konsolidacji na podstawie art. 58 Ustawy o Rachunkowości:

Glorietta sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada 51 udziałów o wartości 50 zł każdy stanowiące 51% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje leasing hostess i modelek.

Polski HR – Medical sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada pośrednio 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje rekrutację pracowników dla branży medycznej.

Polski HR – Medical Care sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Emitent posiada pośrednio 99 udziałów o wartości 50 zł każdy stanowiące 99% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje rekrutację pracowników w obszarze opieki nad starszymi osobami.

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA III KWARTAŁ 2016 r.**

Loyd Ubezpieczenia sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada pośrednio 51 udziałów o wartości 50 zł każdy stanowiące 51% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje doradztwo w zakresie usług finansowych.

Loyd Centrum Usług Wspólnych sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Emitent posiada 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym tej spółki i w ogólnej liczbie głosów. Działalność tej spółki obejmuje usługi wsparcia prowadzenia biznesu.

3. Kwartalne, skrócone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Loyd S.A.

3.1 Bilans

BILANS (w zł)		Stan na 30.09.2016	Stan na 30.09.2015
	AKTYWA	51 613 580,02	53 960 326,60
A	Aktywa trwałe	13 571 980,69	20 695 989,70
I	Wartości niematerialne i prawne	7 035 783,86	763 332,10
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 146 777,00	-
III	Rzeczowe aktywa trwałe	543 615,12	2 720 680,01
IV	Należności długoterminowe	-	805 510,23
V	Inwestycje długoterminowe	4 223 088,71	16 340 120,15
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	622 716,00	66 347,21
B	Aktywa obrotowe	38 036 599,33	33 227 280,95
I	Zapasy	693 494,75	519 654,69
II	Należności krótkoterminowe	24 382 277,35	12 781 568,94
III	Inwestycje krótkoterminowe	12 081 354,63	19 514 006,43
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	879 472,60	412 050,89
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	37 050,00
D	Udziały (akcje) własne	-	5,95
	PASYWA	51 613 580,02	53 960 326,60
A	Kapitał (fundusz) własny	17 775 602,62	9 600 698,68
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 675 724,20	1 275 724,20
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 817 303,13	4 898 986,15
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	- 42 494,65	- 42 494,65
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 852 381,19	2 447 061,44
VI	Zysk (strata) netto	1 472 688,75	1 021 421,54

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA III KWARTAŁ 2016 r.**

VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Kapitał mniejszości	67 816,16	-
C	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	29 427,61	-
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 740 733,62	44 359 627,92
I	Rezerwy na zobowiązania	289 139,00	343 928,97
II	Zobowiązania długoterminowe	134 997,64	1 816 350,12
III	Zobowiązania krótkoterminowe	31 436 799,59	38 990 107,68
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 879 797,39	3 209 241,15

3.2 Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)		01.07.2016 - 30.09.2016	01.01.2016 - 30.09.2016	01.07.2015 - 30.09.2015	01.01.2015 - 30.09.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	9 941 996,81	35 070 559,25	15 700 306,19	47 688 936,52
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 921 996,81	25 440 559,25	15 700 306,19	47 688 936,52
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-	-	-
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 000,00	9 630 000,00	-	-
B	Koszty działalności operacyjnej	8 375 533,25	34 635 799,33	15 578 115,41	47 267 874,65
I	Amortyzacja	187 408,46	377 418,36	83 525,83	779 142,89
II	Zużycie materiałów i energii	27 769,23	57 383,36	289 303,93	978 950,73
III	Usługi obce	86 230,23	4 031 874,67	6 213 091,12	23 515 461,73
IV	Podatki i opłaty	12 645,05	51 249,55	22 556,40	62 352,28
V	Wynagrodzenia	6 149 331,96	18 333 847,36	8 140 510,54	18 756 563,42
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	834 658,19	2 609 000,63	441 399,64	1 276 750,64
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 057 490,13	2 545 535,30	457 173,57	587 071,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 000,00	6 629 490,10	- 69 445,62	1 311 581,36
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 566 463,56	434 759,92	122 190,78	421 061,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 327 581,51	3 224 825,99	955 959,66	2 021 800,78
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	14 350,00	14 350,00	-	-
II	Dotacje	-	90 036,64	445 037,64	1 187 976,17
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	--	-
IV	Inne przychody operacyjne	1 313 231,51	3 120 439,35	510 922,02	833 824,61
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 490 736,87	3 186 623,42	486 448,19	714 424,67
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 136 433,33	2 136 433,33	-	-

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA III KWARTAŁ 2016 r.**

	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
	III	Inne koszty operacyjne	354 303,54	1 050 190,09	486 448,19	714 424,67
F		Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	403 308,20	472 962,49	591 702,25	1 728 437,98
G		Przychody finansowe	2 249 623,64	2 606 888,71	97 008,09	339 281,73
	I	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	II	Odsetki	2 152 659,56	2 479 463,85	76 635,47	269 466,23
	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	780,78	1 334,33	20 372,62	1 537,96
	V	Inne	96 183,30	126 090,53	-	68 277,54
H		Koszty finansowe	632 544,26	1 030 778,20	126 510,22	939 603,17
	I	Odsetki	216 268,59	542 969,21	88 393,65	487 257,27
	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	79,12	-	74 166,67
	IV	Inne	416 275,67	487 729,87	38 116,57	378 179,23
I		Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 020 387,58	2 049 073,00	562 200,12	1 128 116,54
J		Podatek dochodowy	483 541,00	587 086,00	106 695,00	106 695,00
K		Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L		Zysk (strata) netto (I- J- K)	1 547 548,33	1 472 688,75	455 505,12	1 021 421,54

3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w zł)	01.07.2016 - 30.09.2016	01.01.2016 – 30.09.2016	01.07.2015 – 30.09.2015	01.01.2015 – 30.09.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 778 910,10	10 896 264,33	8 133 063,47	8 133 063,47
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 778 910,10	10 896 264,33	8 133 063,47	8 133 063,47
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 775 602,62	17 775 602,62	9 600 698,68	9 600 698,68
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 775 602,62	17 775 602,62	9 600 698,68	9 600 698,68

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (w zł)		01.01.2016 – 30.09.2016	01.01.2015 – 30.09.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 472 688,75	1 021 421,54
II.	Korekty razem	520 029,44	519 654,69

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA III KWARTAŁ 2016 r.**

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 992 718,19	1 541 076,23
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 146 406,61	-
II.	Wydatki	3 448 061,37	-
III.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 2 301 654,76	-
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 750 000,00	339 281,73
II.	Wydatki	1 229 093,61	939 603,17
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 520 906,39	- 600 321,44
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A III. +/- B III. +/- C. III)	1 211 969,82	- 98 554,59
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 211 969,82	- 98 554,59
F.	Środki pieniężne na początek okresu	154 893,94	833 035,34
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F + D)	1 914 899,08	734 480,75

4. Kwartałne, skrócone, jednostkowe sprawozdanie finansowe Loyd S.A.

4.1 Bilans

BILANS (w zł)		Stan na 30.09.2016	Stan na 30.09.2015
	AKTYWA	27 953 208,33	23 471 610,45
A	Aktywa trwałe	8 279 834,07	8 572 549,81
I	Wartości niematerialne i prawne	604 701,51	77 235,77
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	282 220,00
III	Należności długoterminowe	-	50,00
IV	Inwestycje długoterminowe	7 429 692,56	8 180 426,32
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245 440,00	32 617,72
B	Aktywa obrotowe	19 673 374,26	14 899 060,64
I	Zapasy	664 855,00	473 468,90
II	Należności krótkoterminowe	4 093 403,26	7 010 152,47
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 421 340,58	7 326 879,80
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	493 775,42	88 559,47
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	-	-
	PASYWA	27 953 208,33	23 471 610,45
A	Kapitał (fundusz) własny	14 969 965,75	9 572 822,73
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 675 724,20	1 275 724,20

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA III KWARTAŁ 2016 r.**

II	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 371 347,42	3 771 397,42
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 048 906,12	1 413 204,47
VI	Zysk (strata) netto	873 988,01	3 112 496,64
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 983 242,58	13 898 787,72
I	Rezerwy na zobowiązania	126 314,00	32 500,00
II	Zobowiązania długoterminowe	1 735 446,19	1 652 853,72
III	Zobowiązania krótkoterminowe	11 121 482,39	9 212 434,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	3 001 000,00

4.2 Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)		01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2016- 30.09.2016	01.07.2015- 30.09.2015	01.01.2015- 30.09.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	31 489,66	291 917,66	2 492 069,76	6 585 450,86
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 489,66	291 917,66	2 492 069,76	6 585 450,86
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-	-	-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B	Koszty działalności operacyjnej	538 313,53	1 447 826,23	926 058,77	3 568 780,84
I	Amortyzacja	1 930,89	5 792,68	-	-
II	Zużycie materiałów i energii	125,95	5 219,97	6 256,59	26 069,46
III	Usługi obce	303 568,79	1 090 599,78	849 396,46	2 845 524,70
IV	Podatki i opłaty	8 900,00	39 682,00	16 027,52	34 086,52
V	Wynagrodzenia	165 280,66	192 606,12	36 290,00	219 024,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-27,84	3 722,22	47 900,00	120 859,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	58 535,08	110 203,46	60 569,95	201 932,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-90 381,75	121 283,25
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-506 823,87	-1 155 908,57	1 566 010,99	3 016 670,02
D	Pozostałe przychody operacyjne	708,38	2 334,42	398 254,86	423 685,66
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II	Dotacje	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	708,38	2 334,42	398 254,86	423 685,66
E	Pozostałe koszty operacyjne	120 301,01	131 844,92	1 510,35	6 913,49
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA III KWARTAŁ 2016 r.**

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III	Inne koszty operacyjne	120 301,01	131 844,92	1 510,35	6 913,49
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-626 416,50	-1 285 419,07	1 962 755,50	3 433 442,19
G	Przychody finansowe	2 355 687,63	2 682 482,57	43 467,34	178 093,09
I	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II	Odsetki	2 355 687,16	2 682 478,21	43 467,34	171 641,26
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V	Inne	0,47	4,36	-	5 451,83
H	Koszty finansowe	314 065,04	523 075,49	107 905,97	499 038,64
I	Odsetki	314 058,42	522 928,48	47 817,91	231 053,50
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV	Inne	6,62	147,01	60 088,06	267 985,14
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 415 206,09	873 988,01	1 898 316,87	3 112 496,64
J	Podatek dochodowy	-	-	-	-
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L	Zysk (strata) netto (I- J- K)	1 415 206,09	873 988,01	1 898 316,87	3 112 496,64

4.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w zł)	01.07.2016 - 30.09.2016	01.01.2016 - 30.09.2016	01.07.2015 - 30.09.2015	01.01.2015 - 30.09.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 311 226,65	8 095 977,74	6 460 276,09	6 460 276,09
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 311 226,65	8 095 977,74	6 460 276,09	6 460 276,09
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 969 965,75	14 969 965,75	9 572 822,73	9 572 822,73
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 969 965,75	14 969 965,75	9 572 822,73	9 572 822,73

4.4 Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (w zł)		01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 30.09.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	873 988,01	3 112 496,64
II.	Korekty razem	613 259,45	473 468,90
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 487 247,46	2 639 027,74
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	-	-
II.	Wydatki	3 988 426,42	282 220,00

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA III KWARTAŁ 2016 r.**

III	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-3 988 426,42	-282 220,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 900 000,00	178 093,09
II.	Wydatki	400 306,59	499 038,64
III	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	2 499 693,41	-320 945,55
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A III. +/- B III. +/- C. III)	-1 485,55	2 035 862,19
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 485,55	2 035 862,19
F.	Środki pieniężne na początek okresu	9 501,50	7 576,06
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	8 015,95	2 043 438,25

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

Niniejszy Skonsolidowany Raport Kwartalny Grupy Kapitałowej Loyd S.A. za III kwartał 2016 r. został sporządzony zgodnie z Załącznikiem nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Loyd S.A. oraz Jednostkowe dane finansowe Loyd S.A. sporządzone zostały zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz. U. 1994 nr 121, poz. 591). W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym nie miały miejsca zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

6. Informacje o istotnych dokonaniach lub niepowodzeniach Grupy Kapitałowej LOYD S.A. w III kwartale 2016 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Grupa Kapitałowa Loyd S.A. jest w trakcie restrukturyzacji organizacyjnej, która ma na celu uporządkowanie, uproszczenie oraz racjonalizację struktury korporacyjnej poprzez sprzedaż lub wydzielenie z niej podmiotów, których działalność nie jest spójna ze strategią dalszego rozwoju całej Grupy Kapitałowej Loyd S.A. Skutkiem podejmowanych działań będzie zwiększenie przejrzystości całej Grupy Kapitałowej Loyd S.A. i sposobu jej funkcjonowania, skoncentrowanie działalności w obszarze w którym osiągane są najlepsze wyniki tj. pracy tymczasowej i zasobów ludzkich (Human Resources), poprawa jakości przestrzegania obowiązków informacyjnych i ładu korporacyjnego z uwzględnieniem obowiązujących obecnie nowych przepisów prawa w tym zakresie wynikających z wejścia w życie Rozporządzenia MAR, usprawnienie komunikacji z akcjonariuszami i inwestorami oraz optymalizacja zarządzania całą Grupą Kapitałową. Za skuteczne przeprowadzenie całego procesu restrukturyzacji organizacyjnej odpowiedzialny jest Pan Gustaw Groth, który został powołany do zarządu Emitenta w dniu 1 sierpnia 2016 r. W ocenie Emitenta cały proces zakończony zostanie do końca pierwszego kwartału 2017 r.

Równoległe z trwającym obecnie procesem restrukturyzacji organizacyjnej, Grupa Kapitałowa Loyd S.A. realizuje strategię rozwoju, która zakłada systematyczną konsolidację kapitałową spółek działających w obszarze pracy tymczasowej i zasobów ludzkich (Human Resources). Emitent poszukuje obecnie podmiotów, których działalność wpisywałaby się w strategię rozwoju Grupy Kapitałowej Loyd, które mogłyby się stać potencjalnymi celami akwizycyjnymi.

W związku rejestracją w dniu 27 czerwca 2016 r. przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydziału Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Loyd SA o kwotę 2.400.000 zł (dwa miliony czterysta tysięcy złotych), w wyniku emisji 24.000.000 (dwudziestu czterech milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, Emitent złożył wniosek o rejestrację akcji serii E w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych. W dniu 26 sierpnia 2016 r. KDPW podjęło uchwałę nr 580/16 w sprawie rejestracji akcji serii E i oznaczenia ich kodem PLPHLRK00019 pod warunkiem wyznaczenia pierwszego dnia notowań tych akcji w alternatywnym systemie obrotu. Emitent zamierza złożyć wniosek o wprowadzenie akcji serii E do obrotu na NewConnect na przełomie 2016 i 2017 r., po sporządzeniu dokumentu informacyjnego.

7. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz

Emitent ani żadna z jego spółek zależnych nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2016.

8. Opis stanu realizacji działań inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym

Nie dotyczy.

9. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności podjęte w III kwartale 2016 roku

W III kwartale 2016 r. nie były podejmowane żadne inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

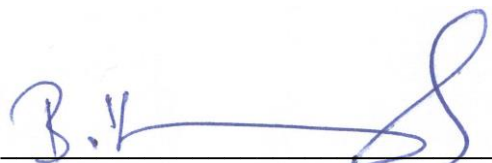
10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ LOYD S.A.
ZA III KWARTAŁ 2016 r.**

Według stanu na dzień 30 września 2016 r. liczba osób zatrudnionych przez Loyd S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 0. Liczba osób zatrudnionych w spółkach należących do Grupy Kapitałowej Emitenta w przeliczeniu na etaty wynosi 233.



Bartosz Kaczmarczyk – Prezes Zarządu
Dnia 14 listopada 2016 r.