



ASSETUS S.A.

**RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2018 ROKU
ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2018 ROKU**

Łódź, dnia 30 stycznia 2019 roku



Spis treści

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Assetus S.A. za III kwartał 2018 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.....	11
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 III kwartał 2018 roku.

DANE JEDNOSTKOWE

Bilans – dane jednostkowe

	AKTYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		30.09.2018	30.09.2017
A.	Aktywa trwałe	1 195 896,46	2 214 728,32
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 604,86	10 280,95
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 194 291,60	2 022 880,37
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	181 567,00
B.	Aktywa obrotowe	29 527,70	282 751,36
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	26 734,11	152 802,49
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 579,19	115 749,96
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 214,40	14 198,91
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 225 424,16	2 497 479,68

	PASywa	Stan na dzień (zł, gr.)	
		30.06.2018	30.06.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	421 909,83	1 946 183,64
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 859 554,80	2 859 554,80
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	- 3 531 752,58	- 2 302 972,49
VI.	Zysk (strata) netto	- 276 246,92	19 246,80
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	803 514,33	551 296,04
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	803 514,33	551 255,04
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	1 225 424,16	2 497 479,68

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) – dane jednostkowe

		Od 01.01.2018 do 30.09.2018	Od 01.07.2018 do 30.09.2018	Od 01.01.2017 do 30.09.2017	Od 01.07.2017 do 30.09.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 150,00	390,00	224 926,91	36 430,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 150,00	390,00	122 830,00	36 430,00
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	151 410,34	49 869,11	287 226,19	87 623,08
I.	Amortyzacja	534,95	178,32	2 582,46	860,82
II.	Zużycie materiałów i energii	14 262,95	3 015,69	12 857,74	6 476,31
III.	Usługi obce	98 957,07	34 491,34	117 131,78	50 079,59
IV.	Podatki i opłaty	350,00	0,00	17 367,68	17 367,68
V.	Wynagrodzenia	27 575,22	9 185,31	24 040,99	9 472,24
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 655,39	1 881,15	4 712,98	1 952,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 074,76	1 117,30	7 492,38	1 414,19
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	101 040,18	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 147 260,34	- 49 479,11	- 62 299,28	- 51 193,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne	17 719,24	17 718,04	15 054,40	6 326,29
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	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	17 719,24	17 718,04	15 054,40	6 326,29
E.	Pozostałe koszty operacyjne	99 652,07	99 611,87	4 249,59	3 624,43
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	99 652,07	99 611,87	4 249,59	3 624,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 229 193,17	- 131 372,94	- 51 494,47	- 48 491,22
G.	Przychody finansowe	437,92	19,50	99 208,33	147 425,93
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	437,92	19,50	9 037,74	271,23
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	89 438,75	147 154,70
V.	Inne	0,00	0,00	731,84	0,00
H.	Koszty finansowe	47 588,67	24 233,60	26 385,06	12 877,44
I.	Odsetki	26 918,64	9 169,63	26 385,06	12 870,71
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	20 454,55	14 850,00	0,00	0,00
IV.	Inne	215,48	213,97	0,00	6,73
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 276 343,92	- 155 587,04	21 328,80	86 057,27
J.	Podatek dochodowy	- 97,00	0,00	2 082,00	16 850,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)	- 276 246,92	- 155 587,04	19 246,80	69 207,27

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia) – dane jednostkowe

		Od 01.01.2018 do 30.09.2018	Od 01.07.2018 do 30.09.2018	Od 01.01.2017 do 30.09.2017	Od 01.07.2017 do 30.09.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	- 276 246,92	- 155 587,04	19 246,80	69 207,27
II.	Korekty razem	214 650,95	157 222,76	- 234 012,64	- 231 075,24
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	- 61 595,97	1 635,72	- 214 765,84	- 161 867,97
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	21 200,00	- 14 000,00	40 000,00	27 000,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	21 200,00	- 14 000,00	25 000,00	12 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	42 542,42	6 150,19	264 161,70	251 994,57
II.	Wydatki	1 170,42	123,00	30 70,00	3 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	41 372,00	6 027,19	261 091,70	248 994,57
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	976,03	- 6 337,09	71 325,86	99 126,60
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	976,03	- 6 340,88	71 325,86	99 126,60
F.	Środki pieniężne na początek okresu	603,16	7 916,28	29 152,87	1 352,13
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	1 579,19	1 579,19	100 478,73	100 478,73

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym – dane jednostkowe

		od 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2017 do 30.09.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 126 935,84	1 126 936,84
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 126 935,84	1 126 936,84
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	421 909,83	1 946 183,64
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	421 909,83	1 946 183,64

DANE SKONSOLIDOWANE

Bilans – dane skonsolidowane

	AKTYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		30.09.2018	30.09.2017
A.	Aktywa trwałe	1 186 232,46	6 077 308,22
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 604,86	5 784 696,22
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	204 612,00
B.	Aktywa obrotowe	392 597,71	7 608 117,79
I.	Zapasy	101 927,51	2 444 392,31
II.	Należności krótkoterminowe	75 380,22	4 029 179,10
III.	Inwestycje krótkoterminowe	214 075,58	1 014 651,12
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 214,40	119 895,26
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 575 830,17	13 685 426,01

	PASYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		30.09.2018	30.09.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	435 367,91	1 133 786,53
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 859 554,80	2 859 554,80
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	- 3 491 430,33	- 2 593 052,09
VI.	Zysk (strata) netto	- 303 111,09	- 789 390,50
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 140 462,26	9 940 332,18
I.	Rezerwy na zobowiązania	900,00	399 351,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 210 998,67
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 139 562,26	7 534 366,16
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	795 616,35
	Pasywa razem	1 575 830,17	13 685 426,01

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) – dane skonsolidowane

		Od 01.01.2018 do 30.09.2018	Od 01.07.2018 do 30.09.2018	Od 01.01.2017 do 30.09.2017	Od 01.07.2017 do 30.09.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 150,00	-3 420 620,67	3 937 305,83	1 188 321,41
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 150,00	-3 290 643,59	5 063 463,32	1 150 878,24
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	- 94 810,00	-1 218 517,97	30 052,45
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	- 35 167,08	92 360,48	7 390,72
B.	Koszty działalności operacyjnej	161 214,00	-2 969 236,85	5 447 257,97	1 465 316,13
I.	Amortyzacja	534,95	- 11 885,59	309 113,38	87 957,43
II.	Zużycie materiałów i energii	14 262,95	-1 648 852,76	1 887 577,67	689 705,36
III.	Usługi obce	108 760,73	-1 012 710,78	1 905 488,41	184 428,08
IV.	Podatki i opłaty	350,00	- 485,70	109 567,03	58 814,21
V.	Wynagrodzenia	27 575,22	- 228 211,64	857 475,10	337 931,40
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 655,39	- 35 867,67	166 525,55	65 960,77
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 074,76	338,50	65 588,96	34 334,08
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	- 31 561,21	145 921,87	6 184,80
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 157 064,00	- 451 383,82	-1 509 952,14	- 276 994,72
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 119,28	- 1,10	128 612,33	80 854,67
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	105 203,25	72 682,92
II.	Dotacje	0,00	0,00	8 166,15	1 702,77
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 119,28	- 1,10	15 242,93	6 468,98
E.	Pozostałe koszty operacyjne	99 930,95	99 106,69	38 717,58	6 483,65
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	99 930,95	99 106,69	38 717,58	6 483,65
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 255 875,67	- 550 491,61	-1 420 057,39	- 202 623,70
G.	Przychody finansowe	8 787,07	4 708,99	90 170,59	89 438,75
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	6 764,39	4 512,34	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	89 438,75	89 438,75
V.	Inne	2 022,68	196,65	731,84	0,00
H.	Koszty finansowe	71 229,49	- 3 861,19	227 614,46	27 873,50
I.	Odsetki	42 414,01	- 10 692,81	137 293,94	21 776,65
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	28 600,00	14 850,00	83 388,74	1 438,75
IV.	Inne	215,48	- 8 018,38	6 931,78	4 658,10
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 318 318,09	- 553 553,03	-1 509 356,48	- 121 132,99
J.	Podatek dochodowy	- 15 207,00	- 5 464,00	5 602,00	20 370,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 303 111,09	- 372 217,48	- 789 390,50	- 17 403,85

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia) – dane skonsolidowane

		Od 01.01.2018 do 30.09.2018	Od 01.07.2018 do 30.09.2018	Od 01.01.2017 do 30.09.2017	Od 01.07.2017 do 30.09.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	- 303 111,09	- 372 217,48	- 789 390,50	- 17 403,85
II.	Korekty razem	- 849 332,96	- 106 047,21	1 818 059,89	- 211 057,46
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-1 152 444,05	- 478 264,69	1 028 669,39	- 228 461,31
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	185 203,25	185 203,25
II.	Wydatki	0,00	- 15 040,65	441 192,75	80 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	15 040,65	- 255 989,50	105 203,25
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	42 542,42	6 150,19	1 295 514,59	995 424,16
II.	Wydatki	1 170,42	- 140 197,19	1 294 782,98	30 255,44
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	41 372,00	146 347,38	731,61	965 168,72
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-1 111 072,05	- 316 876,66	773 411,50	841 910,66
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 111 072,05	- 316 876,66	773 411,50	841 910,66
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 223 760,97	429 565,58	241 239,62	172 740,46
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	112 688,92	112 688,92	1 014 651,12	1 014 651,12

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym – dane skonsolidowane

		od 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2017 do 30.09.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	392 591,06	1 123 177,03
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	392 650,35	1 123 177,03
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	435 367,91	1 133 786,53
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	435 367,91	1 133 786,53

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 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 ,

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. , oraz Raportach kwartalnych w 2017r. Jednocześnie w dniu 22 lutego 2017 r. przez Dział Emitentów Giełdy Papierów Wartościowych S.A. poinformował Emitenta o złożeniu przez Pana Adama Mariańskiego do sądu wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku Emitenta. W opinii Zarządu Emitenta ,w momencie składania przedmiotowego wniosku o upadłość nie były spełnione przez Assetus S.A. przesłanki, w świetle których wniosek o ogłoszenie upadłości tej spółki byłby uzasadniony.

Stanowisko Emitenta o braku przesłanek do ogłoszenia upadłości spółki Assetus S.A. , po wnikliwej analizie w pełni podzielił również Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieście 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. , oraz Raporcie Bieżącym ESPI nr 42/2017 z dnia 14.12.2017r. W związku ze złożeniem odwołania przez p. Adama Mariańskiego od przedmiotowej decyzji Sądu sprawa została skierowana do ponownego rozpatrzenia przez Sąd Rejonowy w Łodzi.

Niemniej samo złożenie przedmiotowego wniosku o upadłość Emitenta , ma bardzo negatywny wpływ na działalność operacyjną Emitenta od początku 2017r. i jak również spółek zależnych , co przełożyło się na trudną sytuację Emitenta w 2018 r. i uniemożliwiało pozyskiwanie finansowania na rozwój spółek zależnych . Jednocześnie w konsekwencji objęcia udziałów w 2017r. w spółce Kasmosp. z o.o.przez Emitenta , prowadzącej podobną działalność operacyjną do spółki Moderndach sp. z o.o. (kluczowej spółki należącej do Emitenta) , Prezes Zarządu spółki Kasmosp. z o.o. pan Krzysztof Możyszek objął pod koniec 2017r. funkcję Prezesa Zarządu spółki Moderndach sp. z o.o. U podstaw takiej decyzji leżało przekonanie , że skupienie w jednym ręku działalności operacyjnej dwóch spółek w tej samej Grupie Kapitałowej pozwoli na lepsze wykorzystanie synergii pomiędzy obydwoma podmiotami i pozwoli na szybsze uporanie się z trudną sytuacją w spółce Moderndach sp. z o.o.

Jednak po analizie działań i sposobu zarządzania pana Krzysztofa Możyszka w spółce Moderndach sp. z o.o. przez Zarządcę Restrukturyzacyjnego spółki Moderndach sp. z o.o. , oraz przez Zarząd Emitenta za okres trzech kwartałów 2018r., pan Krzysztof Możyszek został odwołany z funkcji Prezesa Zarządu spółki Modernach sp. z o.o. Pomimo wypracowanego zysku przez spółkę Kasmosp. z o.o. w 2017r. , w dużej mierze dzięki współpracy ze spółką Moderndach sp. z o.o. , wypłata należnej dywidendy dla Emitenta była i jest nadal blokowana przez Prezesa Kasmosp. z o.o. tj. Krzysztofa Możyszka , jak również blokowany jest dostęp do dokumentacji księgowej spółki Kasmosp. z o.o.. Pod koniec września 2018r. pan Krzysztof Możyszek przesłał do Emitenta oświadczenie o odstąpieniu od oświadczenia woli (o czym Emitent informował w swoim Raporcie

Bieżącym nr 11/2018 z dnia 28.09.2018r.). W tej sytuacji decyzja o odwołaniu pana Krzysztofa Możyszka z funkcji Prezesa Zarządu Moderndach sp. z o.o. w drugiej połowie 2018r., wydaje się być tym bardziej zasadna. Emitent zamierza również w tej sprawie podjąć kroki przewidziane prawem, celem ochrony swoich interesów.

Jednocześnie szereg działań podjętych zarówno przez Zarządcę Restrukturyzacyjnego jak również przez Zarząd Emitenta w drugiej połowie 2018r. zaczyna przynosić efekty. Wyniki spółki Moderndach sp. z o.o. powoli się poprawiają, co powinno pomóc w zawarciu układu z wierzycielami spółki Moderndach sp. z o.o. i pozwolić na stopniową odbudowę działalności operacyjnej spółki Moderndach sp. z o.o., co z kolei powinno przełożyć się na znaczącą poprawę sytuacji samej spółki Emitenta.

Zgodnie z zaleceniami biegłego rewidenta, badającego księgi spółki Emitenta za 2017r., Emitent w 2018 r. dokonał znacznych odpisów związanych z wartością posiadanych aktywów, co znalazło odbicie w wynikach osiągniętych przez Emitenta za 2018 r. Równocześnie w połowie 2018 r. Emitent złożył do Sądu wniosek o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego. W sytuacji zawarcia układu z wierzycielami przez spółkę Moderndach sp. z o.o., i jego realizacji, Emitent będzie mógł również zrestrukturyzować swoje zobowiązania z korzyścią zarówno dla spółki Emitenta jak również dla wierzycieli Emitenta.

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 2018 rok.

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

Nie dotyczy.

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 konsekwencji objęcia udziałów w 2017r. w spółce Kasmosp. z o.o., prowadzącej podobną działalność operacyjną do spółki Moderndach sp. z o.o. (kluczowej spółki należącej do Emitenta), Prezes Zarządu spółki Kasmosp. z o.o. pan Krzysztof Możyszek objął pod koniec 2017r. funkcję Prezesa Zarządu spółki Moderndach sp. z o.o. U podstaw takiej decyzji leżało przekonanie, że skupienie w jednym ręku działalności operacyjnej dwóch spółek w tej samej Grupie Kapitałowej pozwoli na lepsze wykorzystanie synergii pomiędzy obydwoma podmiotami i pozwoli na szybsze uporanie się z trudną sytuacją w spółce Moderndach sp. z o.o.

Po analizie działań i sposobu zarządzania pana Krzysztofa Możyszka w spółce Moderndach sp. z o.o. przez Zarządcę Restrukturyzacyjnego spółki Moderndach sp. z o.o., oraz przez Zarząd Emitenta za okres trzech kwartałów 2018r., pan Krzysztof Możyszek został odwołany z funkcji Prezesa Zarządu spółki Modernach sp. z o.o. Pomimo wypracowanego zysku przez spółkę Kasmosp. z o.o. w 2017r., w dużej mierze dzięki współpracy ze spółką Moderndach sp. z o.o., wypłata należnej dywidendy dla Emitenta była i jest nadal blokowana przez

Prezesa Kasmu sp. z o.o. tj. pana Krzysztofa Możyszka, jak również blokowany jest dostęp do dokumentacji księgowej. Pod koniec września 2018r. pan Krzysztof Możyszek przesłał do Emitenta oświadczenie o odstąpieniu od oświadczenia woli (o czym Emitent informował w swoim Raporcie Bieżącym nr 11/2018 z dnia 28.09.2018r.) W tej sytuacji decyzja o odwołaniu pana Krzysztofa Możyszka z funkcji Prezesa Zarządu Moderndach sp. z o.o. w drugiej połowie 2018 r., wydaje się być tym bardziej zasadna. Emitent zamierza również w tej sprawie podjąć kroki przewidziane prawem, celem ochrony swoich interesów.

Jednocześnie szereg działań podjętych zarówno przez Zarządę Restrukturyzacyjnego jak również przez Zarząd Emitenta w drugiej połowie 2018r. zaczyna przynosić efekty. Wyniki spółki Moderndach sp. z o.o. powoli się poprawiają, co powinno pomóc w zawarciu układu z wierzycielami spółki Moderndach sp. z o.o. i pozwolić na stopniową odbudowę działalności operacyjnej spółki Moderndach sp. z o.o., co z kolei powinno przełożyć się na znaczącą poprawę samej spółki Emitenta.

Zgodnie z zaleceniami biegłego rewidenta, badającego księgi spółki Emitenta za 2017r., Emitent w 2018 r. dokonał znacznych odpisów związanych z wartością posiadanych aktywów, co znalazło odbicie w wynikach osiągniętych przez Emitenta za 2018 r. Równocześnie w połowie 2018 r. Emitent złożył do Sądu wniosek o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego. W sytuacji zawarcia układu z wierzycielami przez spółkę Moderndach sp. z o.o., i jego realizacji, Emitent będzie mógł również zrestrukturyzować swoje zobowiązania z korzyścią zarówno dla spółki Emitenta jak również dla wierzycieli Emitenta.

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 spółka Moderndach Sp. z o.o. (40,64% udziałów), która na wniosek biegłego od IV kwartału 2017r. nie jest już konsolidowana.

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. Spółka Assetus S.A. od III kwartału 2017 r. dane finansowe konsoliduje ze spółką zależną Kasmu Sp. z o.o. oraz spółką zależną Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o. natomiast na wniosek biegłego od IV kwartału 2017r. wyniki finansowe spółki Moderndach Sp. z o.o. nie są już konsolidowane.

Ponieważ Prezes Zarządu Kasmu sp.z o.o. Pan Krzysztof Możyszek nie przekazał wyników finansowych za III kwartał 2018 spółki Kasmu Sp. z o.o. spółce Emitenta, Emitent nie miał możliwości i nie uwzględnił ich przy sporządzaniu niniejszego raportu za 3 kwartał 2018r. W przypadku uzyskania przedmiotowych danych Emitent niezwłocznie opublikuje korektę przedmiotowego raportu kwartalnego za 3 kwartał 2018r. uwzględniającego dane finansowe Kasmu sp. z o.o. za 3 kwartał 2018r.

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 30 stycznia 2019 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 30 września 2018 roku Spółka zatrudniała 1 osobę na pełny etat. Na dzień 30 stycznia 2019r. spółka nie zatrudnia pracowników .