

Zarząd MOTORICUS S.A. z siedzibą w Warszawie (Emitent, Spółka), przekazuje w załączeniu do publicznej wiadomości korektę raportu okresowego za trzeci kwartał 2017 roku, opublikowanego w dniu 14 lutego 2018 roku.

Zarząd Spółki wyjaśnia, iż raport nr 3/2018 w skonsolidowanych danych finansowych były wskazane błędne wartości w następujących pozycjach:

W opublikowanym skonsolidowanym bilansie - aktywach:

- A. Aktywa trwałe: było: 4.431.291,13 zł, powinno być 4.188.705,29 zł
- A.I. Wartości niematerialne i prawne: było: 1 103 736,82 zł, powinno być: 1.030.772,74 z,
- A.III. Rzeczowe aktywa trwałe: było: 1 290 679,16 zł, powinno być: 1.159.857,46 zł,
- A.V. Inwestycje długoterminowe: było: 920 000,00 zł, powinno być: 919 950,00 zł,
- A.VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe: było: 194 641,08 zł, powinno być: 155 891,02 zł,
- B. Aktywa obrotowe: było: 7 480 233,06 zł, powinno być: 7 779 319,12 zł,
- B.I. Zapasy: było: 638 330,51 zł, powinno być: 606 137,08 zł,
- B.II. Należności krótkoterminowe: było: 5 251 093,71 zł, powinno być: 6 040 946,29 zł,
- B.III. Inwestycje krótkoterminowe: było: 761 588,12 zł, powinno być: 775 017,74 zł
- B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: było: 829 220,72 zł, powinno być: 357 218,01 zł,
- Aktywa razem: było: 11 911 524,19 zł, powinno być: 11 968 024,41 zł.

W skonsolidowanym bilansie - pasywach:

- A. Kapitał własny: było: -4.108 500,43 zł, powinno być: -4 298 509,82 zł
- A.VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych: było: - 13 406 523,91 zł, powinno być: -13 406 523,91 zł,
- A.VII. Zysk (strata) netto: było: - 3 795 139,09 zł, powinno być: -3 985 148,48 zł,
- D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: było: 16 020 024,62 zł, powinno być: 16 266 534,23 zł
- D.I. Rezerwy na zobowiązania: było: 477 893,21 zł powinno być: 507 893,21 zł,
- D.II. Zobowiązania długoterminowe: było: 356 388,26 zł, powinno być: 356 388,26 zł
- D.III. Zobowiązania krótkoterminowe: było: 14 909 708,54 zł, powinno być: 15 155 034,03 zł,
- IV. Rozliczenia międzyokresowe: było: 276 034,61 zł, powinno być: 247 218,73 zł,
- Pasywa razem: było: 11 911 524,19 zł, powinno być: 11 968 024,41 zł.

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat za okres od 01.10.2017 r. do 31.12.2017 r:

- A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: było: 247 710,89 zł, powinno być: 1 044 400,62 zł
- A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów: było: -, powinno być: 780 775,99 zł,
- A. IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów : było: - zł, powinno być: 263 624,63 zł,
- B. Koszty działalności operacyjnej: było: 508 623,16 zł, powinno być: 1 491 417,46 zł,
- B. I. Amortyzacja: było: 16 248,04 zł, powinno być: 120 589,47 zł,
- B.II. Zużycie materiałów i energii: było: 30 727,47 zł, powinno być: 201 193,16 zł,
- B.III.. Usługi obce: było: 174 121,26 zł, powinno być: 669 494,15 zł,
- B.IV. Podatki i opłaty: było: 6 202,21 zł, powinno być: 8 495,83 zł,
- B.V. Wynagrodzenia: było: 139 025,79 zł, powinno być: 201 844,52 zł,

B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: było: 26 588,17 zł powinno być: 33 826,58 zł,
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe: było: 25 589,43 zł, powinno być: 57 039,11 zł,
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów: było: 90 120,79 zł, powinno być: 198 934,64 zł,
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B): było: - 260 912,27 zł, powinno być: -447 016,84 zł,
D. Pozostałe przychody operacyjne: było: 29 993,35 zł, powinno być: 90 254,18 zł,
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych: było: - zł, powinno być: 59 582,91 zł,
D.II. Dotacje: było: -, powinno być: 28 815,88 zł,
D.IV. Inne przychody operacyjne: było: 29 993,35 zł, powinno być: 1 855,39 zł,
E. Pozostałe koszty operacyjne: było: 60 013,91 zł, powinno być: 53 266,37 zł,
E.III. Inne koszty operacyjne: było: 60 013,91 zł, powinno być: 53 266,37 zł,
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E): było: - 290 932,83 zł, powinno być: -410 029,03 zł,
G. Przychody finansowe: było: 6 332,38 zł, powinno być: 3 425,16 zł,
G. V. Inne: było: 6 315,88 zł, powinno być: 3 408,66 zł,
H. Koszty finansowe: było: 8 667,44 zł powinno być: 71 985,41 zł,
H.I. Odsetki: było: 4 192,39 zł powinno być: 19 537,15 zł,
H.IV. Inne było: 60 943,55 zł, powinno być: 52 448,26 zł,
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I): było: - 293 267,89 zł, powinna być: -478 589,28 zł,
N. Zysk (strata) brutto (J +/- K - L + M): było: - 293 267,89 zł, powinno być: -478 589,28 zł,
O. Podatek dochodowy: było: - zł, powinno być: 4 688,00 zł,
S. Z Y S K (S T R A T A) N E T T O (N - O - P +/- R): było: - 293 267,89 zł, powinno być: -483 277,28 zł

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat za okres od 01.04.2017 r. do 31.12.2017 r:

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: było: 14 078 322,55 zł, powinno być: 14 875 012,28 zł,
zł
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów: było: 3 133 466,72 zł, powinno być: 3 345 877,57 zł
A. IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów : było: 10 944 855,83 zł, powinno być: 11 529 134,71 zł,
B. Koszty działalności operacyjnej: było: 17 062 954,68 zł, powinno być: 18 045 748,98 zł,
B.I. Amortyzacja: było: 417 800,59 zł, powinno być: 522 142,02 zł,
B.III. Usługi obce: było: 2 734 445,60 zł, powinno być: 3 229 818,49 zł.
B.IV. Podatki i opłaty: było: 15 359,47 zł, powinno być: 17 653,09 zł,
B.V. Wynagrodzenia: było: 1 040 724,57 zł, powinno być: 1 103 543,30 zł,
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: było: 335 319,29 zł, powinno być: 342 557,70 zł,
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe: było: 109 531,98 zł, powinno być: 140 981,66 zł,
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów: było: 11 612 476,74 zł, powinno być: 11 721 290,59 zł,
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B): było: - 2 984 632,13 zł, powinno być: -3 170 736,70 zł,
D. Pozostałe przychody operacyjne: było: 679 822,96 zł, powinno być: 740 083,79 zł,

D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych: było: 525 794,67 zł, powinno być: 585 377,58 zł,
D.II. Dotacje: było: 132 982,10 zł, powinno być: 161 797,98 zł,
D.IV. Inne przychody operacyjne: było: - 23 901,27 zł, powinno być: -52 039,23 zł,
E. Pozostałe koszty operacyjne: było: 945 438,73 zł, powinno być: 938 691,19 zł,
E.III. Inne koszty operacyjne: było: 945 438,73 zł, powinno być: 938 691,19 zł,
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E): było: - 3 250 247,90 zł, powinno być: -3 369 344,10 zł,
G. Przychody finansowe: było: 33 583,80 zł, powinno być: 30 676,58 zł,
G. V. Inne: Było 12 684,47 zł, powinno być: 9777,25 zł,
H. Koszty finansowe: było: 600 279,53 zł powinno być: 663 597,50 zł,
H.I. Odsetki: było: 45 598,79 zł powinno być: 60 943,55 zł,
H.IV. Inne było: 554 680,74 zł, powinno być: 602 653,95 zł,
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I): było: - 3 816 943,63 zł, powinna być: -4 002 265,02 zł,
N. Zysk (strata) brutto (J +/- K - L + M): było: -3 860 232,87 zł, powinno być: -4 045 554,26 zł,
O. Podatek dochodowy: było: 65 093,78 zł, powinno być: -60 405,78 zł,
S. Z Y S K (S T R A T A) N E T T O (N - O - P +/- R): było: - 3 795 139,09 zł, powinno być: -3 985 148,48 zł

W skonsolidowanym rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.10.2017 r. do 31.12.2017 r.:

A.I. Zysk (strata) netto: było: - 293.267,89 zł, powinno być: - 483 277,28 zł,
A.II. Korekty razem: było: 156 934,62 zł, powinno być: 391 724,68 zł,
A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II): było: -136 333,27 zł, powinno być: - 91 552,60 zł
B.I. Wpływy: było: - zł, powinno być: 90 254,18 zł,
B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II): było: -zł, powinno być: 90 254,18 zł,
C.I. Wpływy: było: -zł, powinno być: 3 425,16 zł,
C.II Wydatki: było: - zł, powinno być: 71 985,41 zł
C.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II): było: - zł, powinno być: - 68 560,25 zł,
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III. +/- B.III. +/- C.III.): było: -296 201,46 zł, powinno być: - 69 858,67 zł,
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: było: -296 201,46 zł, powinno być: - 69 858,67 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym: było: 54 785,93 zł, powinno być: 281 128,72 zł,

W skonsolidowanym rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.04.2017 r. do 31.12.2017 r.:

A.I. Zysk (strata) netto: było: - 293.267,89 zł, powinno być: - 3 985 148,48 zł,
A.II. Korekty razem: było: 156 934,62 zł, powinno być: 8 161 583,72 zł,

A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II): było: -136 333,27 zł, powinno być: 4 176 435,24 zł
 B.I. Wpływy: było: - zł, powinno być: 2 401 134,18 zł,
 B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II): było: -zł, powinno być: 1 504 382,15 zł,
 C.I. Wpływy: było: -zł, powinno być: 89 986,48 zł,
 C.II Wydatki: było: - zł, powinno być: 5 704 329,27 zł
 C.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II): było: - zł, powinno być: - 5 614 342,79 zł,
 D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III. +/- B.III. +/- C.III.): było: -296 201,46 zł, powinno być: 66 474,60 zł,
 E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: było: -296 201,46 zł, powinno być: 66 474,60 zł
 G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym: było: 54 785,93 zł, powinno być: 281 128,72 zł,

W skonsolidowanym zestawieniu zmian w kapitale własnym za okres od 01.10.2017 r. do 31.12.2017 r.:

II. Kapitał własny na koniec okresu: było: - 4 108 500,43 zł, powinno być: -4 298 509,82 zł
 III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) było: 4 108 500,43 zł, powinno być: -4 298 509,82 zł

W skonsolidowanym zestawieniu zmian w kapitale własnym za okres od 01.04.2017 r. do 31.12.2017 r.:

II. Kapitał własny na koniec okresu: było: - 4 108 500,43 zł, powinno być: -4 298 509,82 zł
 III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) było: 4 108 500,43 zł, powinno być: -4 298 509,82 zł

W związku z powyższymi zmianami danych finansowych zmianie uległy wskaźniki finansowe i tak:

Rentowność ze sprzedaży za 3Q2017: było: -1,05 %, powinno być: -42,80%,
 Rentowność EBIT za 3Q2017: było: -1,17 %, powinno być: -39,26%,
 Rentowność EBITDA za 3Q2017: było: - 1,11 %, powinno być: -27,71%,
 Rentowność netto za 3Q2017: było: -1,18 %, powinno być: -46,27%,
 Rentowność aktywów (ROA): było: -0,02 %, powinno być: -4,04 %,

	Było Q3017	Powinno być: Q3 2017
Cykl zapasów w dniach	232	54
Cykl należności w dniach	1750	538
Cykl zobowiązań w dniach	5422	1349
Cykl konwersji gotówki w dniach	-3440	-758

	Było Q3 2017	Powinno być Q3 2017
Wskaźnik bieżącej płynności finansowej	0,47	0,51
Wskaźnik płynności przyspieszonej	0,43	0,47

Wskaźnik płynności gotówkowej	0,003	0,00
--------------------------------------	-------	------

	Było: Q3 2017	Powinno być Q3 2017
Wskaźnik udziałów kapitałów własnych w finansowaniu majątku		Ujemny kapitał
Wskaźnik ogólnego zadłużenia		Ujemny kapitał
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego		Ujemny kapitał
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego		Ujemny kapitał

W zasadach ogólnych konsolidacji na stronie 9 było:

„Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe jednostki dominującej oraz jednostek zależnych bezpośrednio, jak i pośrednio od jednostki dominującej. Konsolidacji nie podlegają spółki zależne i współzależne, których suma bilansowa oraz wartość przychodów jest niższa niż ...% łącznej sumy bilansowej oraz sumy wszystkich przychodów grupy.”

Powinno być:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe jednostki dominującej oraz jednostek zależnych bezpośrednio, jak i pośrednio od jednostki dominującej. Konsolidacji nie podlegają spółki zależne i współzależne, których suma bilansowa oraz wartość przychodów jest niższa niż 5 % łącznej sumy bilansowej oraz sumy wszystkich przychodów grupy.

W punkcie 7 in fine na str. 19 było:

„Trzeci kwartał 2017 roku to czas działań operacyjnych skoncentrowanych na działaniach Zarządczych”.

Powinno być:

„Trzeci kwartał 2017 roku to czas działań operacyjnych skoncentrowanych na działaniach zarządczych i porządkowaniu Grupy. Spółka zależna Grist99 sp. z o.o. zmierza w kierunku odejścia od działalności poligraficznej. Poszukując nowego rodzaju działalności zdecydowała się zainwestować w nieruchomości. W tym celu zainwestowała w spółkę z branży deweloperskiej udzielając pożyczki w wysokości 900.000 zł. Będzie to stanowiło dywersyfikację ofertową grupy o nowy segment realizacji biznesu.”

Z uwagi na powyższe zmiany Emitent w załączeniu publikuje korektę raportu okresowego za trzeci kwartał 2017 roku, opublikowanego w dniu 14 lutego 2018 roku.

Podstawa prawna: § 5. ust. 1. pkt 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".