



Raport kwartalny

III kwartał 2020



Spis treści:

PODSTAWOWE DANE EMITENTA	3
WPROWADZENIE	4
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI..	4
WYBRANE DANE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU ORAZ DANE PORÓWNAWCZE ZA III KWARTAŁ 2019 ROKU.....	6
KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁAÑOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W III KWARTALE 2020 ROKU	14
INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH.....	15
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW.....	15
W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ.....	15
W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	16
INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU ATON-HT S.A. W RESTRUKTURYZACJI, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI	16
STANOWISKO DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH	16
INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ ATON-HT S.A. W RESTRUKTURYZACJI, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	17
OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM	17
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ATON-HT S.A. W RESTRUKTURYZACJI.....	17

PODSTAWOWE DANE EMITENTA

Firma:	ATON-HT S.A. w restrukturyzacji
Kraj	Polska
Siedziba:	Wrocław
Adres: siedziby	ul. Na Grobli 6, 50-421 Wrocław
Telefon:	+48 71 707 11 82
Oznaczenie Sądu	Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON	020125878
Numer KRS	0000240980
NIP	8992546366
Adres poczty elektronicznej:	biuro@aton.com.pl
Adres strony internetowej:	www.aton.com.pl
Kapitał zakładowy:	19.702.056,00 zł
Zarząd Spółki:	Ewa Błażejowska – Wiceprezes Zarządu Zbigniew Klóska – Wiceprezes Zarządu Robert Barczyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej Paweł Bielec – Członek Rady Nadzorczej Jan Macherzyński – Członek Rady Nadzorczej Krzysztof Gąsiorek – Członek Rady Nadzorczej Piotr Malinowski – Członek Rady Nadzorczej Sławomir Świda – Członek Rady Nadzorczej
Rada Nadzorcza:	

WPROWADZENIE

Niniejszy raport kwartalny Spółki ATON-HT S.A. w restrukturyzacji z siedzibą we Wrocławiu („Spółka”, „ATON-HT”) został sporządzony zgodnie z wymogami przedstawionymi w § 5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” w związku z zapisami §5 ust. 3 oraz ust. 4.1. i 4.2.

Dane finansowe przedstawione w ramach raportu kwartalnego Spółki zawierają dane za III kwartał 2020 roku obejmujące okres od 1 lipca 2020 roku do 30 września 2020 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego, tj. od 1 lipca 2019 roku do 30 września 2019 roku.

Wybrane dane finansowe przedstawione przy wykorzystaniu wariantu porównawczego rachunku zysków i strat oraz wybranych danych z bilansu zostały sporządzone zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości. Wszelkie dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane odpowiednio w złotych polskich.

INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

W Spółce ATON-HT S.A. w restrukturyzacji księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami (Dz.U. Nr 76 z 2002r., poz. 694) w sposób zapewniający wyodrębnienie wszystkich informacji istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości sporządzenia obowiązujących sprawozdań finansowych. Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad (polityki) rachunkowości.

Główne zasady to:

1. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Pierwszy rok obrotowy kończy się 31.12.2005 r.
2. Ewidencję księgową operacji gospodarczych prowadzi się w układzie syntetycznym i analitycznym, zgodnie z Zakładowym planem kont, dostosowanym do potrzeb Spółki

w sposób zapewniający gromadzenie informacji niezbędnych do oceny sytuacji finansowej i majątkowej, efektywności działania i podejmowania decyzji zarządczych.

3. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego dokonuje się na zakończenie każdego miesiąca w następujący sposób:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (w przypadku realizacji inwestycji lub wykonania środków trwałych we własnym zakresie) pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszty wytworzenia stanowią ich wartość początkową. Środki trwałe są umarzane (amortyzowane) w sposób liniowy zgodnie z planowanym rozłożeniem ich wartości początkowej na przyjęty okres amortyzacji. Stawki amortyzacyjne przyjęte w Spółce generalnie odpowiadają stawkom zawartym w załączniku nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu niższej niż 3.500 zł obciążają koszty działalności poprzez jednorazowy (100%) odpis amortyzacyjny w miesiącu ich wydania do użytkowania,
- b) inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia nie wyższej od ceny rynkowej,
- c) zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych – wg cen nabycia w przypadku towarów oraz według kosztów wytworzenia w przypadku wyrobów gotowych oraz produkcji niezakończonych; zużycie lub sprzedaż odnosi się w koszty z uwzględnieniem zasady FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło),
- d) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty; w przypadku zobowiązań walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,
- e) należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszony o odpisy aktualizacyjne; w przypadku należności walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,
- f) ewidencję działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4 i 5.

Wynik finansowy netto pochodzi z:

- wyniku na działalności operacyjnej,
- wyniku na operacjach finansowych,
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych,
- obciążeń wyniku finansowego (podatku dochodowego od osób prawnych, dywidend).

WYBRANE DANE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU ORAZ DANE PORÓWNAWCZE ZA III KWARTAŁ 2019 ROKU

1.1. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy (dane w PLN)

		Na koniec okresu:				
		30-09-2020	30-09-2019	III Q 2020	III Q 2019	
Poz.	Nazwa pozycji					
1	2	3	4	5	6	7
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	
(-1)	w tym sprzedaż na eksport	0,00	0,00	0,00	0,00	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodana, zmniejszenie	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	0,00	0,00	
(-1)	w tym sprzedaż na eksport	0,00	0,00	0,00	0,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	312 636,19	317 855,17	114 633,68	99 191,96	
I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	
II	Zużycie materiałów i energii	8,13	0,00	0,00	0,00	
(-1)	w tym energii	0,00	0,00	0,00	0,00	
III	Usługi obce	71 259,02	90 854,26	34 394,00	23 925,00	
(-1)	w tym zakupione w celu odsprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	650,00	0,00	0,00	0,00	
(-1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	142 463,55	141 334,13	39 320,64	47 111,37	
(-1)	w tym ze stosunku pracy	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 255,49	85 366,78	40 919,04	28 155,59	
(-1)	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	98 255,49	85 366,78	40 919,04	28 155,59	
(-2)	Szkolenia pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	300,00	0,00	0,00	
(-1)	w tym podróże służbowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-312 636,19	-317 855,17	-114 633,68	-99 191,96	
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
	w tym dotacje od towarów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	
I	Strata ze zbycia 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	0,00	0,00	0,00	0,00	

F		Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-312 636,19	-317 855,17	-114 633,68	-99 191,96
G		Przychody finansowe	7 278,64	0,00	0,00	0,00
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	7 278,64	0,00	0,00	0,00
H		Koszty finansowe	155,67	2 058,24	0,00	689,10
	I	Odsetki, w tym:	155,67	829,51	0,00	278,55
	(-1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	1 228,73	0,00	410,55
I		Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-305 513,22	-319 913,40	-114 633,68	-99 881,06
J		Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K		Zysk (strata) brutto (I±J)	-305 513,22	-319 913,40	-114 633,68	-99 881,06
L		Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M		Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (powiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N		Zysk (strata) netto (K-L-M)	-305 513,22	-319 913,40	-114 633,68	-99 881,06

1.2. Wybrane dane z bilansu (dane w PLN)

AKTYWA

	30-09-2020	30-09-2019
A Aktywa trwałe	100 000,00	100 000,00
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	100 000,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	100 000,00	100 000,00
1 Środki trwałe	100 000,00	100 000,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	100 000,00	100 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1 udziały lub akcje	0,00	0,00
2 inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3 udzielone pożyczki	0,00	0,00
4 inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1 udziały lub akcje	0,00	0,00
2 inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3 udzielone pożyczki	0,00	0,00
4 inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	32 035,23	0,00
I Zapasy	0,00	0,00

1 Materiały	0,00	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	14 537,64	0,00
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1 do 12 miesięcy	0,00	0,00
2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek	14 537,64	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1 do 12 miesięcy	0,00	0,00
2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	14 537,64	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	17 497,59	0,00
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 497,59	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1 środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
2 inne środki pieniężne	0,00	0,00
3 inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
4 inne krótkoterminowe aktywa trwałe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1 środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
2 inne środki pieniężne	0,00	0,00
3 inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
4 inne krótkoterminowe aktywa trwałe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 497,59	0,00
1 środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 497,59	0,00
2 inne środki pieniężne	0,00	0,00
3 inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	26 081,90
SUMA	132 035,23	126 081,90

PASYWA

	Na koniec	30-09-2020	30-09-2019
A Kapitał (fundusz) własny		-15 027 193,95	-9 118 192,29
I Kapitał (fundusz) podstawowy		19 702 056,00	19 702 056,00
II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV Kapitał (fundusz) zapasowy		5 098 840,71	5 098 840,71
V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		-39 522 577,44	-33 599 175,60
VIII Zysk (strata) netto		-305 513,22	-319 913,40
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		15 159 229,18	9 244 274,19
I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
a) długoterminowa		0,00	0,00
b) krótkoterminowa		0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
a) długoterminowa		0,00	0,00
b) krótkoterminowa		0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe		15 141 229,18	9 244 274,19
1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
1 do 12 miesięcy		0,00	0,00
2 powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek		15 141 229,18	9 244 274,19
a) kredyty i pożyczki		3 598 575,76	2 427 410,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 719 780,52	1 715 508,83
1 do 12 miesięcy		3 719 780,52	1 715 508,83
2 powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00

e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 052 290,73	2 433 968,58
h) z tytułu wynagrodzeń	3 648 529,42	2 484 345,39
i) inne	1 122 352,75	183 340,99
3 Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	18 000,00	0,00
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	18 000,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	18 000,00	0,00
SUMA	132 035,23	126 081,90

1.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia, dane w PLN)

	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	01.07.2019 - 30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	- 305 513,22	- 114 633,68	- 319 913,40	- 99 881,06
II. Korekty razem	121 160,45	66 842,06	273 200,81	108 607,83
1. Amortyzacja	-	-	-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów	-	-	-	-
7. Zmiana stanu należności	-	-	-	-
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	121 160,45	66 842,06	247 118,91	99 881,06
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	-	26 081,90	12 922,86
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	- 184 352,77	- 181 475,74	- 593 114,21	- 208 488,89
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	-	7 278,64	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
- zbycie aktywów finansowych,				

- dywidendy i udziały w zyskach					
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych					
- odsetki					
- inne wpływy z aktywów finansowych					
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	7 278,64	-	-
II. Wydatki	-	-	-	-	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych					
b) w pozostałych jednostkach					
- nabycie aktywów finansowych					
- udzielone pożyczki długoterminowe					
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-	7 278,64	-	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	-	-	98 876,40	17 118,96	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-	98 876,40	17 118,96	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-	-
II. Wydatki	-	-	-	-	-
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-	-
8. Odsetki	-	-	-	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-	98 876,40	17 118,96	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-	184 352,77	-	174 197,10	-
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:					
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych					
F. Środki pieniężne na początek okresu	-	-	-	-	-
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	-	-	-	-	-
- o ograniczonej możliwości dysponowania					

1.4. Zestawienie zmian w kapitale (dane w PLN)

Wyszczególnienie		Kwota w zł na koniec okresu:			
		od 01-01-2020 do 30-09-2020	od 01-01-2020 do 30-09-2020	od 01-01-2019 do 30-09-2019	od 01-07-2019 do 30-09-2019
<i>1</i>					
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	-14 721 680,73	-14 912 560,27	-8 798 278,89	-9 018 311,23
	- korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	-14 721 680,73	-14 912 560,27	-8 798 278,89	-9 018 311,23
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00
1.1.	Zwiększenie kapitału podstawowego - z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- ustanowienia nowych udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Zmniejszenie kapitału podstawowego - z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zwiększenie - z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2..	Zmniejszenie - z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	Udziały własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego - z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego - z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia na fundusz rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych (przeniesiono na kapitał rezerwowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zwiększenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia kapitału z aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej (aggio)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z innych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Zmniejszenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sfinansowania straty	0,00	0,00	0,00	0,00

	- przeznaczenia na dodatkową dywidendę	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeznaczenia na zwiększenie ilości / wartości udziałów w kapitale podstaw.	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z innych tytułów'	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-39 522 577,44	-39 522 577,44	-33 599 175,60	-33 599 175,60
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Zmniejszenia zysku z lat ubiegłych w roku obrotowym - z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) przeniesienia na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) przeniesienia na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) wypłaconej dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) przeznaczenia na ZFŚS	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) przeznaczenia na darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-39 522 577,44	-39 522 577,44	-33 599 175,60	-33 599 175,60
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-39 522 577,44	-39 522 577,44	-33 599 175,60	-33 599 175,60
7.5.	Zwiększenie straty z lat ub. w roku obrót. z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6.	Zmniejszenie straty z lat ub. w roku obrót. z tytułu sfinansowania z kap. rezerw.	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-39 522 577,44	-39 522 577,44	-33 599 175,60	-33 599 175,60
7.8.	Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec okresu - per saldo	-39 522 577,44	-39 522 577,44	-33 599 175,60	-33 599 175,60
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	-305 513,22	-114 633,68	-319 913,40	-99 881,06
	a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	-305 513,22	-114 633,68	-319 913,40	-99 881,06
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	-15 027 193,95	-15 027 193,95	-9 118 192,29	-9 118 192,29
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00
IIIa.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku poza kapitały własne	-15 027 193,95	-15 027 193,95	-9 118 192,29	-9 118 192,29

KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNIĆ I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁAŃCĘ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W III KWARTALE 2020 ROKU

W III kwartale 2020 roku spółka osiągnęła stratę brutto z działalności gospodarczej w wysokości 305 513,22 zł. W III kwartale 2019 roku spółka osiągnęła stratę brutto z działalności gospodarczej w wysokości 312 634,76 zł. Osiągnięty wynik za III kwartał wynika głównie

z braku sprzedaży, ograniczonego procesu produkcyjnego oraz braku prac badawczo-rozwojowych, w wyniku czego koszty działalności operacyjnej oraz wartość amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zostały w całości zaksięgowane bezpośrednio na rachunek wyników.

Spółka w III kwartale 2020 roku, jak i w analogicznym okresie 2019 roku nie odnotowała przychodów ze sprzedaży. W III kwartale 2020 roku spółka wykazała koszty działalności operacyjnej w wysokości 312 636,19 zł. W porównaniu do analogicznego okresu w 2019 roku, w którym koszty działalności operacyjnej wynosiły 317 855,17 zł, nastąpił spadek kosztów o 5 218,98 zł.

Zdarzeniem istotnie wpływającym na działalność Emitenta jest zatwierdzenie w dniu 11 września 2020 roku przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, Wydział VIII Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych układu przyjętego na zgromadzeniu wierzycieli, które odbyło się w dniu 27 lutego 2020 roku w postępowaniu restrukturyzacyjnym – przyspieszonym postępowaniu układowym wobec Spółki.

INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

W III kwartale 2020 roku Emitent nie podejmował w obszarze prowadzonej działalności inicjatyw, które nastawione byłyby na wprowadzenie w przedsiębiorstwie rozwiązań innowacyjnych.

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Nie dotyczy. Emitent nie jest spółką zależną ani dominującą w stosunku do innych podmiotów gospodarczych.

W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ

PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Spółka ATON-HT S.A. w restrukturyzacji nie tworzy grupy kapitałowej, więc nie obejmuje jej obowiązek publikowania skonsolidowanych raportów kwartalnych zgodnie z zapisami § 5 ust. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy. Emitent nie jest spółką zależną ani dominującą w stosunku do innych podmiotów gospodarczych.

INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU ATON-HT S.A. W RESTRUKTURYZACJI, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI

Akcjonariusz	Akcje zwykłe	Akcje uprzywilejowane	Całkowita ilość akcji	Liczba głosów na WZ	Udział w całkowitej liczbie głosów
Robert Barczyk	2 396 841	300 000	2 696 841	2 996 841	14,83%
Maciej Kowalski	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	14,85%
Adam Szuba	1 055 213	0	1 055 213	1 055 213	5,22%
Więnczysław Słapa	1 003 449	0	1 003 449	1 003 449	4,97%
Pozostali Akcjonariusze	11 746 553	200 000	11 946 553	12 146 553	60,13%
Łącznie	19 202 056	500 000	19 702 056	20 202 056	100%

STANOWISKO DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

ATON-HT S.A. w restrukturyzacji nie publikował prognoz finansowych na rok 2020.

INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ ATON-HT S.A. W RESTRUKTURYZACJI, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 30 września 2020 Emitent zatrudniał 3 osoby, co w przeliczeniu daje 2 1/4 etatu. Na dzień sporządzania niniejszego raportu, czyli na dzień 16 listopada 2020 roku stan zatrudnienia nie uległ zmianie.

OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

Nie dotyczy. Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ATON-HT S.A. W RESTRUKTURYZACJI

Zarząd Spółki ATON-HT S.A. w restrukturyzacji oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie kwartalnym zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Spółkę oraz że niniejszy raport zawiera prawdziwy, rzetelny i jasny obraz Spółki.

Wrocław, 16 listopada 2020 roku

Podpisy osób reprezentujących Spółkę:

Ewa Błażejowska

Wiceprezes Zarządu ATON-HT

Zbigniew Klóska

Wiceprezes Zarządu ATON-HT

