



RAPORT KWARTALNY

01.07.2018 – 30.09.2018

Spis treści

INFORMACJE O SPÓŁCE	3
DANE SPÓŁKI	3
STRUKTURA AKCJONARIATU	3
INFORMACJA O ZATRUDNIENIU	4
INFORMACJA O POWIĄZANIACH KAPITAŁOWYCH SPÓŁKI	4
INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	5
KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	10
BILANS – AKTYWA	10
BILANS – PASywa	11
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	12
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	13
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	14
CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	15
SPRZEDAŻ W PODZIALE NA KRAJ I EKSPORT	15
SPRZEDAŻ W PODZIALE NA OBSZARY DZIAŁALNOŚCI	15
PODSUMOWANIE WYNIKÓW FINANSOWYCH	16
KOMENTARZ NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	17
CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ	18
AKTYWNOŚCI PODEJMOWANE W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	19
PLANY I PROGNOZY	19

INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE SPÓŁKI

Nazwa (firma):	MakoLab Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Łódź
Adres:	ul. Demokratyczna 46, 93-430 Łódź
Numer KRS:	0000289179
Numer REGON:	471343117
Numer NIP:	7250015526
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
Telefon:	+48 42 683 74 60
Fax:	+48 42 683 74 99
Poczta elektroniczna:	info@makolab.pl
Strona internetowa:	www.makolab.pl

STRUKTURA AKCJONARIATU

Strukturę akcjonariatu MakoLab S.A. ilustruje tabela 1.

Akcjonariusz	Liczba akcji ogółem	Liczba akcji w wolnym obrocie	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Krzysztofa Sopek	2 571 862	321 862	36,8%
Mirosław Sopek	2 571 862	321 862	36,8%
Zolkiewicz & Partners Inwestycji w Wartość FIZ	358 524	358 524	5,1%
Pozostali	1 484 732	1 484 732	21,3%
Razem	6 986 980	2 486 980	100,0%

Tab. 1. Struktura akcjonariatu MakoLab S.A. na dzień 14.11.2018 r. ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu

Akcje Spółki w liczbie 2 486 980 notowane są w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Informację dotyczącą liczby osób zatrudnionych przez Spółkę w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na ostatni dzień III kwartału 2018 r. i ostatni dzień III kwartału 2017 r. przedstawia tabela 2.

	Q3.2018	Q2.2017
Liczba osób zatrudnionych (pełne etaty)	172	150

Tab. 2. Liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na ostatni dzień III kwartału 2018 r. i ostatni dzień III kwartału 2017 r.

INFORMACJA O POWIĄZANIACH KAPITAŁOWYCH SPÓŁKI

Jednostkami powiązаныmi ze Spółką na dzień 30.09.2018 r. oraz na dzień przekazania niniejszego raportu pozostawały:

- A0 Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, w której MakoLab S.A. posiadała 100% udziałów,
- MakoLab UK Ltd. z siedzibą w Londynie, Wielka Brytania, w której MakoLab S.A. posiadała 100% udziałów,
- MakoLab USA Inc., z siedzibą w Gainesville, Floryda, USA, w której MakoLab S.A. posiada 100% udziałów.

W związku z faktem, że działalność gospodarcza powiązanych spółek kapitałowych prowadzona jest na małą skalę w stosunku do działalności MakoLab S.A. dane finansowe jednostek powiązanych nie są istotne dla wyników MakoLab S.A. Z tego względu Zarząd MakoLab S.A., na podstawie art. 58 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami, (dalej: ustawa o rachunkowości) odstąpił od sporządzania sprawozdania skonsolidowanego.

INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Niniejszy raport okresowy został sporządzony zgodnie z aktualnym stanem prawnym w zakresie określonym w §5 ust. 4.1 oraz ust. 4.2 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. W prezentowanym okresie Spółka nie przeprowadzała zmian przyjętych zasad rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzono, stosując poniżej opisane zasady (politykę) rachunkowości:

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wpływu waluty,
- rozchód walut wycenia się według kursu historycznego, z zastosowaniem metody FIFO,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec roku różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie: dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych, ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury. Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem. Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

Zapasy

Wycena rozchodów zapasów odbywa się zgodnie z zasadą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).

Wytworzone przez jednostkę oprogramowanie komputerów przeznaczone do sprzedaży wycenia się w okresie przyniesienia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są wg średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wystawienia dokumentu potwierdzającego powstanie należności lub zobowiązania.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności Spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne do wysokości 3 500 zł umarzone są stawką 100% w miesiącu oddania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne powyżej 3 500 zł umarzone są w/g stawek 25%, 33,3% lub 50% w zależności od okresu ekonomicznej użyteczności.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym:

- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości do 3 000 zł umarzone są w 100% w miesiącu oddania do użytkowania, a ich ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się pozabilansowo,
- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości powyżej 3 000 zł są ewidencjonowane na koncie „Środki trwałe” i umarzone od następnego miesiąca od daty oddania do użytkowania zgodnie z planem amortyzacyjnym.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka ustala na okres użyteczności ekonomicznej następujące stawki amortyzacji z uwzględnieniem wskaźników 1, 2 i 4:

- budynki i lokale (grupa 1) – 10%
- kotły i maszyny energetyczne (grupa 3) – 14%
- maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania (grupa 4,5) – 30%
- urządzenia techniczne (grupa 6) – 4,5% - 10%
- środki transportu (grupa 7) – 20%
- narzędzia, przyrządy i wyposażenie (grupa 8) – 20%

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim opłacone z góry składki na ubezpieczenia, licencje na okres nie dłuższy niż jeden rok, prenumeraty oraz inne usługi świadczone w ciągu różnych okresów sprawozdawczych.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz Spółki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązania.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez pracowników i kontrahentów.

Przewidywane wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi obciążają koszty działalności operacyjnej zgodnie z ich rodzajem. Nieponiesione wydatki, które zostały objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki w wysokości minimum 8% do czasu osiągnięcia wartości 1/3 wartości kapitału zakładowego (art. 396 par.1 KSH). Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Kapitały rezerwowe tworzone są w wysokości zgodnie z uchwałami Zgromadzenia Wspólników i wyceniane w wartości nominalnej.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar kosztów działalności operacyjnej, pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Spółka nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne z uwagi na nieistotność kwot tych rezerw.

Rezerwę na świadczenia za niewykorzystanie urlopy Spółka tworzy w odniesieniu do niewykorzystanych urlopów pracowników bezpośrednio uczestniczących w procesie wytworzenia i dostawy produktów (usług) Spółki.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu sprzedaży towarów, produktów i świadczenia usług oraz ze sprzedaży papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży, przeznaczonych do obrotu i utrzymywanych do terminu zapadalności jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy.

Przychód z niezakończonych umów długoterminowych Spółka rozlicza proporcjonalnie do stopnia zawansowania wykonania usługi mierzonego udziałem kosztów wykonania usługi poniesionych do dnia ustalenia przychodu w przewidywanych kosztach wykonania całości usługi.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Ustawa z dn. 15.02.1992, Dz. U. z 2014 r. poz. 851 z późniejszymi zmianami).

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

Instrumenty finansowe

Uznawanie i wycena instrumentów finansowych.

Wszystkie aktywa będące instrumentami finansowymi w dniu ich nabycia są klasyfikowane do jednej z następujących kategorii: przeznaczone do obrotu, dostępne do sprzedaży, utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki i należności własne.

W Spółce występują należności handlowe, które są klasyfikowane do kategorii pożyczki i należności własne oraz wycena kontraktów terminowych FORWARD na sprzedaż waluty klasyfikowana do aktywów przeznaczonych do obrotu.

Zobowiązania finansowe klasyfikowane są do jednej z dwóch kategorii: instrumenty pochodne, których wartość godziwa jest mniejsza od zera oraz zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych instrumentów finansowych, w przypadku sprzedaży zaliczane są do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu; wszelkie inne zobowiązania finansowe klasyfikowane są do pozostałych zobowiązań finansowych.

Aktywa utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne oraz pozostałe zobowiązania finansowe, których Spółka nie zakwalifikowała jako przeznaczone do obrotu wycenia się według zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej.

W przypadku należności i zobowiązań handlowych oraz pożyczek o krótkim terminie zapadalności (wymagalności), dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je wg kwoty wymagającej zapłaty. W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się fakt trwałej utraty wartości aktywów, co oznacza, że wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonywanie odpisów aktualizacyjnych.

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS – AKTYWA

Wszystkie wartości bilansu wyrażone są w tys. zł.

AKTYWA	Stan na dzień 30.09.2018	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 30.09.2017	Stan na dzień 30.06.2017
A. AKTYWA TRWAŁE	1 970,00	1 821,74	1 274,67	1 352,24
I. Wartości niematerialne i prawne	4,36	4,87	13,30	7,16
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4,36	4,87	13,30	7,16
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 680,04	1 530,38	1 003,92	1 095,80
1. Środki trwałe	1 528,69	1 119,57	938,92	1 055,80
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12,48	13,42	21,82	25,34
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 062,10	815,72	530,61	611,95
d) środki transportu	259,20	290,28	385,87	417,73
e) inne środki trwałe	194,90	0,16	0,63	0,79
2. Środki trwałe w budowie	151,36	410,80	65,00	40,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	71,33	72,03	34,59	34,67
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	71,33	72,03	34,59	34,67
a) w jednostkach powiązanych	71,33	72,03	34,59	34,67
- udziały i akcje	71,33	72,03	34,59	34,67
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	214,26	214,46	222,86	214,61
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	214,26	214,46	222,86	214,61
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	14 477,36	12 411,65	9 868,20	9 403,58
I. Zapasy	0,33	0,35	1,65	1,65
1. Materiały	-	-	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	-	-
4. Towary	0,33	0,35	1,65	1,65
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	9 697,32	7 938,54	5 544,57	6 778,12
1. Należności od jednostek powiązanych	1 357,26	1 454,46	969,14	531,30
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1 357,26	1 454,46	969,14	531,30
- do 12 miesięcy	1 357,26	1 454,46	969,14	531,30
2. Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	8 340,06	6 484,08	4 575,42	6 246,82
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	7 475,99	5 760,22	4 345,99	6 001,89
- do 12 miesięcy	7 475,99	5 760,22	4 345,99	6 001,89
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	465,07	393,92	20,96	60,53
c) inne	399,00	329,94	208,48	184,39
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 595,23	4 254,43	4 207,30	2 477,71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 595,23	4 254,43	4 207,30	2 477,71
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- akcje własne	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	1 149,28	1 158,30	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 149,28	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 445,95	3 096,14	4 207,30	2 477,71
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 445,95	3 094,08	3 264,90	1 584,49
- inne środki pieniężne	-	2,06	942,40	893,22
- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	184,49	218,32	114,68	146,10
- w tym aktywa z tyt. niezakończonych umów budowlanych	-	-	-	-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-	-	183,11
AKTYWA RAZEM (suma poz. A, B, C, D)	16 447,37	14 233,39	11 142,87	10 938,93

BILANS – PASYWA

Wszystkie wartości bilansu wyrażone w tys. zł.

PASYWA	Stan na dzień 30.09.2018	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 30.09.2017	Stan na dzień 30.06.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 633,00	9 584,63	8 815,55	8 456,64
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	698,70	698,70	698,70	707,47
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 365,76	6 365,76	5 373,48	5 373,48
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 120,90	2 120,90	2 120,90	2 295,23
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	-
VI. Zysk (strata) netto	1 447,64	399,27	622,47	80,46
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 814,37	4 648,76	2 327,32	2 482,29
I. Rezerwy na zobowiązania	585,85	425,58	358,60	362,98
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	226,21	65,94	46,83	51,20
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	359,64	359,64	311,77	311,77
- długoterminowa	-	-	-	-
- krótkoterminowa	359,64	359,64	311,77	311,77
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	376,00	362,19	205,72	155,48
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	376,00	362,19	205,72	155,48
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	376,00	362,19	205,72	155,48
d) inne	-	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 460,40	3 444,30	1 710,76	1 922,89
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	4 340,63	3 329,84	1 626,12	1 837,78
a) kredyty i pożyczki	1 798,80	1 131,62	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	321,99	396,01	335,18	487,71
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 429,70	1 028,75	892,10	753,68
- do 12 miesięcy	1 429,70	1 028,75	892,10	753,68
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	709,82	567,96	308,93	152,79
h) z tytułu wynagrodzeń	80,32	205,50	32,06	33,13
i) inne	-	-	57,86	410,47
4. Fundusze specjalne	119,77	114,46	84,64	85,11
IV. Rozliczenia międzyokresowe	392,12	416,69	52,24	40,95
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	-	-	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	392,12	416,69	52,24	40,95
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	392,12	416,69	52,24	40,95
PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	16 447,37	14 233,39	11 142,87	10 938,93

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wszystkie wartości rachunku zysków i strat wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2018 – 30.09.2018	Dane za okres 01.01.2017 – 30.09.2017	Dane za okres 01.07.2018 – 30.09.2018	Dane za okres 01.07.2017 – 30.09.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 002,30	17 870,45	8 085,93	6 712,04
- od jednostek powiązanych	1 414,88	996,28	405,12	503,61
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 838,48	17 807,35	8 061,80	6 674,92
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	163,83	63,10	24,14	37,12
B. Koszty działalności operacyjnej	21 506,17	17 046,85	7 617,97	6 229,16
I. Amortyzacja	401,95	357,69	146,42	121,20
II. Zużycie materiałów i energii	285,85	296,95	94,87	70,72
III. Usługi obce	7 639,10	6 413,82	2 727,82	2 488,92
IV. Podatki i opłaty, w tym:	203,89	137,93	72,81	55,40
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	10 091,08	7 792,93	3 404,14	2 722,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	2 111,73	1 636,30	696,73	580,83
- emerytalne	-	-	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	346,79	349,47	154,98	155,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	425,78	61,77	320,19	34,28
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	496,13	823,60	467,97	482,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 460,62	242,74	1 054,26	236,20
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	488,56	230,36	84,27	230,36
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	972,07	12,38	970,00	5,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	8,82	49,55	2,26	41,64
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	8,82	49,55	2,26	41,64
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 947,94	1 016,78	1 519,97	677,43
G. Przychody finansowe	98,80	0,07	- 174,31	0,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
- od jednostek pozostałych w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	2,72	0,07	2,63	0,03
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	12,44	-	12,44	-
V. Inne	83,64	-	- 189,38	-
H. Koszty finansowe	90,71	236,02	- 4,92	13,51
I. Odsetki, w tym:	87,58	63,75	38,97	20,40
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	9,90	- 33,89	-
IV. Inne	3,13	162,37	- 10,00	6,90
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 956,04	780,84	1 350,59	663,97
J. Podatek dochodowy	508,40	158,37	302,21	121,96
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 447,64	622,47	1 048,37	542,01

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wszystkie wartości rachunku przepływów pieniężnych wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2018 – 30.09.2018	Dane za okres 01.01.2017 – 30.09.2017	Dane za okres 01.07.2018 – 30.09.2018	Dane za okres 01.07.2017 – 30.09.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	1 447,64	622,47	1 048,37	542,01
II. Korekty razem	-1 629,61	880,06	-942,95	1 682,55
1. Amortyzacja	401,95	357,69	146,42	121,20
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	52,92	42,71	20,14	9,02
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	183,56	-0,21	160,27	-4,38
6. Zmiana stanu zapasów	1,32	-	0,02	-
7. Zmiana stanu należności	-1 971,29	535,07	-1 758,77	1 233,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	499,57	-128,68	479,53	-86,13
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-657,89	-171,57	9,45	34,46
10. Inne korekty	-139,74	245,05	-	374,82
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-181,97	1 502,53	105,42	2 224,56
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1,95	9,80	-0,70	-
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	1,95	9,80	-0,70	-
II. Wydatki	999,76	116,16	235,80	-29,53
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	572,62	116,16	244,82	-29,53
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	427,14	-	-9,02	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-997,81	-106,36	-236,50	29,53
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	463,92	-	463,92	-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	463,92	-	463,92	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	437,52	793,37	-16,97	524,50
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	16,05	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	419,22	-	419,22
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-203,25	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	384,60	315,40	166,14	96,26
8. Odsetki	52,92	42,71	20,14	9,02
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	26,40	-793,37	480,89	-524,50
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-1 153,38	602,80	349,81	1 729,60
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 153,38	602,80	349,81	1 729,60
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 599,33	3 604,51	-	-
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	3 445,95	4 207,30	349,81	1 729,59
- o ograniczonej możliwości dysponowania	112,05	80,45	-41,75	-60,81

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wszystkie wartości zestawienia zmian w kapitale własnym wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2018 – 30.09.2018	Dane za okres 01.01.2017 – 30.09.2017	Dane za okres 01.07.2018 – 30.09.2018	Dane za okres 01.07.2017 – 30.09.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 325,10	8 795,40	9 584,63	8 456,64
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	9 325,10	8 795,40	9 584,63	8 456,64
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	698,70	707,47	698,70	707,47
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	8,78	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	698,70	698,70	698,70	698,70
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 373,48	4 597,88	6 365,76	5 373,48
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	992,28	775,60	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	6 365,76	5 373,48	6 365,76	5 373,48
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 120,90	2 295,23	2 120,90	2 295,23
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	174,33	-	174,33
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 120,90	2 120,90	2 120,90	2 120,90
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 132,02	1 194,81	-	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 132,02	1 194,81	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 132,02	1 194,81	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8. Wynik netto	1 447,64	622,47	1 447,64	622,47
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 633,00	8 815,55	10 633,00	8 815,55
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-	-	-

CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

SPRZEDAŻ W PODZIALE NA KRAJ I EKSPORT

Strukturę i dynamikę sprzedaży nominowanej w zł w podziale na kraj i eksport przedstawiają tabele 3 i 4.

	Struktura		Zmiana
	Q3.2018	Q3.2017	Q3.2018/ Q3.2017
Kraj	29%	22%	62%
Eksport	71%	78%	9%
Razem	100 %	100%	20%

Tab. 3. Sprzedaż w podziale na kraj i eksport w III kwartale 2018 r. i III kwartale 2017 r.

	Struktura		Zmiana
	Q1-Q3.2018	Q1-Q3.2017	Q3.2018/ Q3.2017
Kraj	28%	21%	63%
Eksport	72%	79%	12%
Razem	100%	100%	23%

Tab. 4. Sprzedaż w podziale na kraj i eksport narastająco w okresie I-III kwartał 2018 r. i I-III kwartał 2017 r.

SPRZEDAŻ W PODZIALE NA OBSZARY DZIAŁALNOŚCI

Strukturę i dynamikę sprzedaży nominowanej w zł w podziale na obszary działalności przedstawiają tabela 5 i tabela 6.

	Struktura		Zmiana
	Q3.2018	Q3.2017	Q3.2018/Q3.2017
Usługi agencji interaktywnej	40,1%	54,5%	-12%
Systemy biznesowe	32,7%	15,1%	13%
Usługi centrum danych	15,7%	7,9%	139%
Sprzedaż oprogramowania	0,3%	0,6%	-48%
Pozostałe	11,2%	21,9%	-38%
Razem	100,0%	100,0%	20%

Tab. 5. Sprzedaż w podziale na obszary działalności w III kwartale 2018 r. i III kwartale 2017 r.

	Struktura		Zmiana
	Q1-Q3.2018	Q1-Q3.2017	Q1-Q3.2018/ Q1-Q3.2017
Usługi agencji interaktywnej	50,4%	62,4%	-1%
Systemy biznesowe	26,9%	17,2%	27%
Usługi centrum danych	16,0%	9,5%	108%
Sprzedaż oprogramowania	0,7%	0,4%	125%
Pozostałe	6,0%	10,5%	-30%
Razem	100,0%	100,0%	23%

Tab. 6. Sprzedaż w podziale na obszary działalności narastająco w okresie I-III kwartał 2018 r. i I-III kwartał 2017 r.

Przychody uzyskiwane przez Spółkę w prezentowanych obszarach działalności pochodziły ze sprzedaży następujących usług (produktów, towarów):

1. Usługi agencji interaktywnej – projektowanie, tworzenie, zarządzanie i utrzymanie korporacyjnych portali WWW, systemów e-commerce, aplikacji mobilnych, aplikacji dla portali społecznościowych, aplikacji oraz usługi konsultingu, pozycjonowania, marketingu internetowego, itp. Do obszaru tego należą również aplikacje kalkulatorów finansowych.
2. Systemy biznesowe – projektowanie i tworzenie dedykowanych systemów dla samochodu połączonego („connected car”) oraz dedykowanych systemów wspierających procesy biznesowe (sprzedaż, logistyka, CRM, ERP, inne) a także usługi outsourcingu informatycznego.
3. Usługi centrum danych – usługi hostingu, hotelingu, kolokacji i inne tego typu.
4. Sprzedaż oprogramowania – oprogramowanie firm trzecich do zastosowań naukowych (chemia) oraz narzędzia program.
5. Pozostałe – inne niesklasyfikowane powyżej.

PODSUMOWANIE WYNIKÓW FINANSOWYCH

Podsumowanie wyników uzyskanych przez Spółkę w okresie objętym raportem ilustruje tabela 7 i tabela 8.

		Q3.2018	Q3.2017	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. zł	8 086	6 712	20%
- w tym zagraniczna	tys. euro	1 338	1 229	9%
Wynik na sprzedaży	tys. zł	468	483	-3%
EBITDA	tys. zł	1 666	799	109%
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. zł	1 052	195	441%
Wynik na działalności finansowej	tys. zł	-169	-13	-
Zysk (strata) brutto	tys. zł	1 351	664	103%
Zysk (strata) netto	tys. zł	1 048	542	93%

Tab. 7. Wyniki finansowe uzyskane przez Spółkę w III kwartale 2018 r. i III kwartale 2017 r.

		Q1-Q3 2018	Q1-Q3 2017	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. zł	22 002	17 870	23%
- w tym zagraniczna	tys. euro	3 700	3 307	12%
Wynik na sprzedaży	tys. zł	496	824	-40%
EBITDA	tys. zł	2 350	1 374	71%
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. zł	1 452	193	652%
Wynik na działalności finansowej	tys. zł	8	-236	-
Zysk (strata) brutto	tys. zł	1 956	781	151%
Zysk (strata) netto	tys. zł	1 448	622	133%

Tab. 8. Wyniki finansowe uzyskane przez Spółkę narastająco w okresie I-III kwartał 2018 r. i I-III kwartał 2017 r.

KOMENTARZ NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W III-cim kwartale 2018 r. Spółka zrealizowała przychody netto ze sprzedaży o wartości 8 086 tys. zł, większe o 20% od wartości przychodów w analogicznym okresie roku poprzedniego. Narastająco od początku roku sprzedaż Spółki osiągnęła w okresie I – III kwartał 2018 r. wartość 22 002 tys. zł, co oznacza wzrost o 23% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Eksport, który w okresie I – III kwartał 2018 r. wygenerował 72% wartości sprzedaży, wzrósł w ujęciu rok do roku (r/r) o 12%. Sprzedaż krajowa, stanowiąca 28% wartości sprzedaży w 2018 r. zwiększyła się o 63% r/r. Ponad 99% wartości sprzedaży Spółki zostało zrealizowane ze sprzedaży produktów i usług Spółki, pozostałą część stanowiła sprzedaż towarów.

Wzrost sprzedaży zagranicznej w ujęciu r/r jest rezultatem uzyskania przez Spółkę większych niż w 2017 r. przychodów w obszarze systemów biznesowych oraz agencji interaktywnej. Wzrost przychodów w obszarze systemów biznesowych wynika przede wszystkim z realizowanego od II-go kwartału 2018 r. projektu dla kontrahenta świadczącego usługi w branży lotniczej. Większe przychody w obszarze agencji interaktywnej wynikają głównie ze wzrostu sprzedaży do stałych klientów Spółki z branży motoryzacyjnej i finansowej. Odnotowany w raportowanym kwartale wzrost przychodów w obszarze centrum danych jest w znacznej większości efektem wydzielenia w 2018 r. wartości sprzedawanych usług centrum danych z pakietu usług świadczonych do jednego z kluczowych klientów Spółki i kwalifikowanych w poprzednim roku zbiorczo do obszaru agencji interaktywnej.

Wzrost sprzedaży krajowej Spółki jest rezultatem zrealizowania większych przychodów w obszarze usług interaktywnych oraz systemów biznesowych, w tym przede wszystkim usług outsourcingu informatycznego.

W okresie I-III kwartał 2018 r. Spółka zanotowała wzrost kosztów działalności operacyjnej o 26% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego na co wpływ miały przede wszystkim wyższe niż 2017 r. koszty zatrudnienia (na podstawie umów o pracę – koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych, dla umów cywilno-prawnych – koszty usług obcych). Jest to spowodowane trzema głównymi czynnikami wymienianymi w raportach Spółki za poprzednie kwartały br., tj. rozbudową zespołu „connected car”, realizacją projektów B+R współfinansowanych ze środków UE i Budżetu Państwa oraz wzrostem średniej kwoty wynagrodzenia informatyków w Spółce. Ponadto w raportowanym kwartale Spółka zaliczyła w koszty operacyjne część bilansowej wartości środków trwałych w budowie (304 tys. zł) stanowiącą koszt własny zrealizowanej sprzedaży Spółki.

W III-cim kwartale br. Spółka otrzymała dotację w kwocie 84 tys. zł w ramach dofinansowania kosztów projektu B+R „Zwiększenie konkurencyjności spółki MakoLab S.A. dzięki zakupieniu badań naukowych prowadzących do powstania komponentu semantyczno-lingwistycznego znacząco podnoszącego jakość wyszukiwarki Search Insights (SI) firmy MakoLab S.A. dla dedykowanych stron internetowych (patrz „Aktywności podejmowane w obszarze rozwoju prowadzonej działalności”).

Kwota dotacji wykazanych narastająco od początku roku obejmuje również otrzymane przez Spółkę w poprzednich kwartałach dofinansowanie kosztów projektu B+R „Realizacja badań przemysłowych oraz przeprowadzenie prac rozwojowych w zakresie nowoczesnych identyfikatorów cyfrowych wymagających absolutnej niezaprzeczalności, autentyczności, unikalności, transparentności i trwałości z wykorzystaniem zmodyfikowanej technologii Blockchain”, w łącznej kwocie 404 tys. zł. Projekt realizowany jest w czterech etapach. Otrzymana kwota dofinansowania obejmuje rozliczenie etapu I i zaliczkę dotacji na koszty etapu II. Spółka złożyła do instytucji dofinansującej wnioski o rozliczenie etapów II-III i oczekuje na ich weryfikację.

W raportowanym kwartale Spółka wykazała 970 tys. zł innych przychodów operacyjnych, w których najistotniejszą pozycję stanowi kara umowna naliczona kontrahentowi.

Na poziomie wyniku z działalności operacyjnej w okresie I-III kwartał 2018 r. Spółka zanotowała zysk 1 948 tys. zł (wobec zysku 1 017 tys. zł w analogicznym okresie 2017 r.). Wynik EBITDA wyniósł odpowiednio 2 350 tys. zł (wobec zysku 1 374 tys. zł w 2017 r.).

Na wynik na działalności finansowej 8 tys. zł (wobec straty -236 tys. zł w 2017 r.) składają się przede wszystkim różnice kursowe oraz koszty odsetek kredytowych i leasingowych.

Ostatecznie w III kwartale 2018 r. Spółka zanotowała zysk netto w wysokości 1 048 tys. zł (wobec zysku 542 tys. zł w III kwartale 2017r.). Narastająco od początku roku zysk netto osiągnął poziom 1 448 tys. zł (w analogicznym okresie 2017 r. zysk netto Spółki wyniósł 622 tys. zł).

CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ

Na przełomie sierpnia i września 2018 r. Spółka przeprowadziła się do nowego biura zlokalizowanego w Łodzi przy ul. Ogrodowej 8. Spółka informowała o podpisaniu umowy najmu na to biuro w raporcie bieżącym ESPI nr 25/2016 z dnia 30.11.2016 r. W nowym biurze ulokowano wszystkie zespoły pracujące dotąd w dwóch lokalizacjach w Łodzi. Zostało ono zaprojektowane i wykonane zgodnie z indywidualnymi wymaganiami Spółki oraz aktualnymi trendami aranżacji przestrzeni pracy dla zespołów opracowujących rozwiązania cyfrowe. Nowe biuro pozwala na dalszy rozwój osobowy Spółki. Służy podniesieniu efektywności pracy zespołów projektowych.

Spółka zależna MakoLab USA, Inc. kontynuuje świadczenie usług komercyjnych związanych z rejestracją podmiotów w systemie LEI oraz udostępnianiem informacji o podmiotach mających nadany ten identyfikator. Portal LEI.INFO jest wzbogacany o nowe funkcjonalności. Spółka szerzej informowała o LEI.INFO w poprzednich dwóch raportach kwartalnych.

Artykuł „Legal Entity Identifier blockchained by a Hyperledger Indy implementation of GraphChain” prezentujący implementację GraphChain w środowisku Hyperledger Indy został nagrodzony tytułem „Best Paper Award” na 12th International Conference on Metadata and Semantics Research odbywającej się w Limassol na Cyprze w dniach 23-26 października 2018. GraphChain jest autorską koncepcją Spółki zastosowania mechanizmów Blockchain dla zabezpieczenia grafów RDF. Opisane w nagrodzonym artykule

rozwiązanie będzie implementowane w LEI.INFO w celu zapewnienia bezpieczeństwa i nienaruszalności danych LEI.

AKTYWNOŚCI PODEJMOWANE W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Spółka kontynuowała prace B+R związane z zastosowaniem technologii semantycznych oraz technologii Blockchain, przede wszystkim w aplikacjach dla branży motoryzacyjnej i finansowej. Prace te nadal koncentrowały się na dwóch produktach:

- a) Search Insights – zaawansowana wyszukiwarka z wbudowanymi zindywidualizowanymi strategiami wyszukiwania,
- b) BBIS (Blockchain Based Identification System) – system do bezpiecznej identyfikacji podmiotów finansowych oparty na technologii Blockchain oraz systemie LEI.

W ramach prac nad pierwszym produktem Spółka realizowała projekt „Zwiększenie konkurencyjności spółki MakoLab S.A. dzięki zakupieniu badań naukowych prowadzących do powstania komponentu semantyczno-lingwistycznego znacząco podnoszącego jakość wyszukiwarki Search Insights (SI) firmy MakoLab S.A. dla dedykowanych stron internetowych”. Projekt jest dofinansowany w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, poddziałanie 2.3.2. Bony na innowacje dla MŚP. Wartość projektu brutto wynosi 394 830 zł a wysokość dofinansowania została skorygowana do kwoty 168 525 zł. Projekt jest realizowany we współpracy z Katolickim Uniwersytetem Lubelskim Jana Pawła II (KUL). Spółka informowała o podpisaniu z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości umowy na dofinansowanie projektu w raporcie za pierwszy kwartał 2018 r.

W ramach prac nad systemem BBIS Spółka kontynuowała realizację projektu pn. "Realizacja badań przemysłowych oraz przeprowadzenie prac rozwojowych w zakresie nowoczesnych identyfikatorów cyfrowych wymagających absolutnej niezaprzeczalności, autentyczności, unikalności, transparentności i trwałości z wykorzystaniem zmodyfikowanej technologii Blockchain" Zgodnie z zawartą z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (dalej NCBiR) projekt jest dofinansowany w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 działanie 1.1, poddziałanie 1.1.1. Całkowita wartość projektu wynosi 2 042 605,07 zł, a wartość przyznanego dofinansowania to 1 234 660,17 zł. W związku z późniejszym niż planowano rozpoczęciem projektu Spółka wystąpiła do NCBiR o zgodę na przedłużenie okresu jego realizacji o 2 miesiące tj. do końca lutego 2019 r. O zawartej z NCBiR umowie Spółka informowała w raporcie bieżącym ESPI nr 24/2017 z dnia 30.06.2017 r.

PLANY I PROGNOZY

Zarząd Spółki podtrzymuje dotychczasową decyzję o nieprzedstawianiu prognoz finansowych.

Łódź, dnia 14 listopada 2018 r.

Wojciech Zieliński
Prezes Zarządu

Mirosław Sopek
Wiceprezes Zarządu