

**Jednostkowy  
raport kwartalny  
01CYBERATON S.A.  
za okres  
01.10.2017r – 31.12.2017r**

**Warszawa, dnia 14.02.2018 roku**

## Spis treści

<b>I. WYBRANE DANE FINANSOWE</b> .....	4
<b>1. WYBRANE DANE FINANSOWE</b> .....	4
KOMENTARZ ZARZĄDU 01CYBERATON S.A. NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA WYNIKI 01CYBERATON S.A. W IV KWARTALE 2017 R. ....	4
<b>II. Sprawozdanie Zarządu z działalności w IV kwartale 2017r</b>	
1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE .....	6
1.1. Informacje podstawowe.....	6
1.2. Zarząd .....	6
1.3. Rada Nadzorcza.....	6
1.4. Akcjonariat .....	7
2. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI. ....	8
<b>III. Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2017r</b>	
JEDNOSTKOWY BILANS.....	9
JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	10
JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	12
JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM .....	14
<b>IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.</b>	15
<b>V. Opis działań Emitenta w IV kwartale 2017r</b> .....	16

Szanowni Państwo,

Przekazuję na Państwa ręce raport 01 CYBERATON S.A. prezentujący wyniki finansowe oraz najważniejsze fakty dotyczące działalności Spółki w IV kwartale 2017 roku.

Z wyrazami szacunku,  
Marzenna Aleksandrowicz  
Prezes Zarządu

*Marzenna Aleksandrowicz*

## I. Wybrane dane finansowe

### 1. Wybrane dane finansowe

<b>01CYBERATON SA</b>	<b>01.01.2016- 31.12.2016</b>	<b>01.01.2017- 31.12.2017</b>
<i>Suma bilansowa</i>	56 328 579,95	56 055 258,47
<i>Kapitał własny</i>	54 418 966,51	54 526 732,17
<i>Aktywa trwałe, w tym:</i>	50 150 660,29	49 598 883,50
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
<i>Należności długoterminowe</i>	0,00	0,00
<i>Aktywa obrotowe, w tym:</i>	6 139 934,94	6 418 390,25
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:</i>	1 094 837,07	637 145,77
<i>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	884 434,53	637 145,77
<i>Należności krótkoterminowe</i>	5 001 439,47	4 933 358,66
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	0,00	0,00
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	1 909 613,44	1 528 526,30
<i>Przychody netto ze sprzedaży</i>	2 031 485,76	515 000,00
<i>Zysk/ strata na działalności operacyjnej</i>	(138 988,40)	(97 112,59)
<i>Zysk/ strata brutto</i>	2 451 118,65	107765,66
<i>Zysk/ strata netto</i>	2 401 973,65	107 765,66

### 2. Komentarz Zarządu 01Cyberaton S.A. na temat czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, które miały wpływ na wyniki 01Cyberaton S.A. w IV kwartale 2017 r.

W IV kwartale 2017 r. 01CYBERATON S.A. nie osiągnęła przychodów netto ze sprzedaży.

Spółka odnotowała stratę w IV kwartale w wysokości 51 103,68zł, jednakże narastająco osiągnęła zysk z czterech kwartałów 2017r w wysokości 107 765,66zł.

Zarząd Spółki zgodnie z podjętą w III kwartale decyzją zajmował się zmniejszeniem zobowiązań, które zostały spłacone odzyskanymi należnościami.

Zarząd Spółki pracuje nad założeniami i strategią, która pomoże osiągnąć stały dochód Spółce w kontekście obowiązujących przepisów z zakresie wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych.

Spółka w przyszłych okresach wykaże przychody z działalności i będzie pracować nad osiągnięciem zysku z działalności. Zmniejszenie kosztów działalności co jest widoczne w Rachunku zysków i strat to również ważny element zwiększenia zysku.

## **1. Podstawowe informacje o Spółce**

### **1.1. Informacje podstawowe**

Firma: **01CYBERATON S.A.**  
Forma prawna: spółka akcyjna  
Kraj siedziby: Polska  
Siedziba: Warszawa  
Adres: ul. Słomińskiego 15 lokal 504, 00-195 Warszawa  
Tel.: + 48 22 415 41 46  
Internet: [www.01cyberaton.pl](http://www.01cyberaton.pl)  
E-mail: [biuro@01c.eu](mailto:biuro@01c.eu)  
KRS: 0000293918  
REGON: 141220241  
NIP: 5252412727

### **1.2. Zarząd**

W skład Zarządu Emitenta wchodzi:

- 1/ Marzenna Aleksandrowicz- Prezes Zarządu

### **1.3. Rada Nadzorcza**

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi obecnie:

- 1/ Marek Dmochowski- Członek Rady Nadzorczej,
- 2/ Jerzy Dmochowski- Członek Rady Nadzorczej,
- 3/ Cezary Piechowiak- Członek Rady Nadzorczej,
- 4/ Tomasz Urbański- Członek Rady Nadzorczej,
- 5/ Marek Kulesza- Członek Rady Nadzorczej.

#### 1.4. Akcjonariat

Struktura kapitału zakładowego na dzień sporządzenia niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Lp	Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale za- kładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Seria A	625 000	0,52%	0,52%
2.	Seria U	89 041 520	74,41%	74,41%
3.	Seria W	30 000 000	25,07%	25,07%
<b>Razem</b>		<b>119 666 520</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu, przedstawia się następująco:

Lp	Oznaczenie akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapi- tale zakładowym (w proc.)	Udział w gło- sach (w proc.)
1.	Skopowski Janusz	24 625 000	20,58%	20,58%
2.	Max Welt Holdings Ltd.(zależna od Jacka Fransa- sika)	10 869 940	9,08%	9,08%
3.	Pozostali	84 171 580	70,34%	70,34%
<b>Razem</b>		<b>119 666 520</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

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

Emitent posiada powiązania kapitałowe z następującymi podmiotami:

1. ENERGYCOM sp z o.o. z siedzibą w Warszawie, KRS 0000500951-100% udziału w kapitale podstawowym Spółki
2. KG XLVI sp z o.o. z siedzibą w Warszawie KRS 0000508963- 100% udziału w kapitale podstawowym Spółki
3. Eco Milan sp z o.o. z siedzibą w Warszawie KRS 000553192- 5% udziału w kapitale podstawowym Spółki
4. Biomass Energy Project SA z siedzibą w Bydgoszczy KRS 0000390977 – 5,72% udziału w kapitale podstawowym Spółki

Zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości spółka nie sporządza sprawozdania konsolidacyjnego z uwagi na nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 zasady rachunkowości jednostki, ust 1.

Emitent planuje rozpocząć konsolidację wyniku od momentu, gdy wynik spółek zależnych i powiązanych będzie istotny dla Grupy Kapitałowej Emitenta.



### III. Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2017r.

#### Jednostkowy bilans

Pozycja	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
<b>Aktywa</b>		
A. Aktywa trwałe	50 150 660,29	49 598 883,50
I. Wartości niematerialne i prawne	64 330,50	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 499,95	10 943,66
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	50 078 829,84	49 587 939,84
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	6 139 934,94	6 418 390,25
I. Zapasy	43 658,40	843 658,40
II. Należności krótkoterminowe	5 001 439,47	4 933 358,66
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 094 837,07	637 145,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 094 837,07	637 145,77
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	210 402,54	0,00
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	884 434,53	637 145,77
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,000	4 227,42
D. Udziały własne	37 984,72	37 984,72
Aktywa razem	56 328 579,95	56 055 258,47
<b>Pasywa</b>		
A. Kapitał (fundusz) własny	54 418 966,51	54 526 732,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47 866 608,00	47 866 608,00
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	10 832 867,74	6 552 358,51
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	(6 682 482,88)	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	2 401 973,65	107 765,66

IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 909 613,44	1 528 526,30
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 909 613,44	1 528 526,30
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	56 328 579,95	56 055 258,47

#### Jednostkowy rachunek zysków i strat

Pozycja	Narastająco	Za okres	Narastająco	Za okres
	od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.	od 01.10.2016 r. do 31.12.2016 r.	od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.	od 01.10.2017 r. do 31.12.2017 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 031 485,76	846 235,75	515 000,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 585 250,00	400 000,00	515 000,00	0,00
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	446 235,76	446 235,76	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 170 474,16	843 508,17	385 570,36	57 191,60
I. Amortyzacja	114 578,52	28 644,66	67 552,64	833,31
II. Zużycie materiałów i energii	1 040 138,34	400 017,00	20 414,00	3 413,56
III. Usługi obce	525 717,72	(61 598,60)	239 715,54	49 925,15
IV. Podatki i opłaty	26 703,00	25 410,40	54 868,60	0,00

V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 693,47	11 391,60	3 019,58	3 019,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	439 643,11	439 643,11	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(138 988,40)	2 727,59	129 429,64	(57 191,60)
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	10 116,00	10 116,00
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
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	10 116,00	10 116,00
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)	(138 988,40)	2 727,59	139 545,64	(47 075,60)
G. Przychody finansowe	2 614 993,16	868 200,04	14 408,18	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	3 125,00	3 125,00	0,00	0,00
II. Odsetki	14,87	9,39	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	2 611 720,55	864 932,91	14 408,18	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	132,74	132,74	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	24 886,11	21 372,90	46 188,16	4 028,08
I. Odsetki	269,04	268,92	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	24 617,07	21 103,98	46 188,16	4 028,08
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 451 118,65	849 554,73	107 765,66	(51 103,68)
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)	2 451 118,65	849 554,73	107 765,66	(51 103,68)
L. Podatek dochodowy	49 145,00	49 145,00	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk ( strata ) netto	2 401 973,65	800 409,73	107 765,66	(51 103,68)

#### Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	Narastająco od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.	Za okres od 01.10.2016 r. do 31.12.2016 r.	Narastająco od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.	Za okres od 01.10.2017 r. do 31.12.2017 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	2 401 973,65	800 409,73	107 765,66	(51 103,68)
II. Korekty razem	(3 685 224,26)	1 143 190,15	(369 462,60)	67 072,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 283 250,61	1 943 599,88	(261 696,94)	15 968,88
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	507 767,17	(849 232,83)	14 408,18	0,00
II. Wydatki		0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(689 938,08)	(1 918 938,08)	14 408,18	0,00

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	553 786,07	553 786,07	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	553 786,07	553 786,07	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-1 419 402,62	578 447,87	(247 288,76)	15 968,88
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 303 837,15	305 986,66	884 434,53	621 176,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu	884 434,53	884 434,53	637 145,77	637 145,77

**Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale zakładowym**

Pozycja	Narastająco	
	od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.	od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	52 016 992,86	54 418 966,51
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	52 016 992,86	47 866 608,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	54 418 966,51	54 526 732,17
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	54 418 966,51	54 526 732,17

#### **IV. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości**

##### **Ogólne zasady polityki prowadzenia ksiąg rachunkowych Emitenta**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości

##### **W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych**

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

##### **W zakresie ewidencji środków trwałych**

Środki trwale wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

Środki trwale amortyzowane są metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich użyteczności zgodnie z art. 32 Ustawy o rachunkowości. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.

##### **W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie**

Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające w ciągu roku wartość 3.500,00 PLN podwyższają wartość początkową środka trwałego, a nie przekraczające 3.500,00 PLN uznawane są za koszty bieżącego okresu.

##### **W zakresie inwestycji długoterminowych**

Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do długotrwałych aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zalicza się do pozostałych przychodów finansowych.

##### **W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych**

Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty przez nie wartości,

##### **W zakresie ewidencji należności**

Należności wykazywane są w wartościach netto po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizacyjne. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

##### **W zakresie ewidencji środków pieniężnych**

Środki pieniężne w kasie i w banku wycenione są wg wartości nominalnej

##### **W zakresie kapitałów (funduszy) własnych**

Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego.

##### **W zakresie ewidencji zobowiązań**

Wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty

##### **W zakresie ewidencji przychodów**

Zostały wykazane w wartości netto bez podatku od towarów i usług, na podstawie wystawionych faktur za odebrane przez odbiorców towary i usługi

##### **W zakresie ewidencji kosztów**

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Ewidencja kosztów jest prowadzona w układzie rodzajowym.

**W zakresie opodatkowania**

Podatek CIT zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym

**V. Opis działań Emitenta w IV kwartale.**

**1. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz Grupy Kapitałowej oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym:**

Nie dotyczy.

**2. Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie za IV kwartał 2017 roku:**

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2017.

**3. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie:**

Spółka w IV kwartale nie wprowadziła rozwiązań innowacyjnych.

**4. Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty:**

Emitent nie zatrudniał pracowników w IV kwartale 2017 roku.