

Jednostkowy
raport kwartalny
01CYBERATON S.A.
za okres
01.07.2018 r. – 30.09.2018 r.

01 CYBERATON
Spółka Akcyjna
00-195 Warszawa
ul. Słomińskiego 15 lok. 504
NIP: 5252412727 REGON: 141220241

Warszawa, dnia 14.11.2018 roku

Spis treści

I. WYBRANE DANE FINANSOWE	4
WYBRANE DANE FINANSOWE.....	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 III KWARTALE 2018 R.	4
II. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI W III KWARTALE 2018 r.	
1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	5
1.1. Informacje podstawowe	5
1.2. Zarząd	5
1.3. Rada Nadzorcza.....	5
1.4. Akcjonariat	6
2. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.	7
III. JEDNOSTKOWE KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2018R	
JEDNOSTKOWY BILANS.....	8
JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	11
JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM.....	12
IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	13
V. OPIS DZIAŁAŃ EMITENTA W III KWARTALE 2018 r.	14

Szanowni Państwo,

Przekazuję na Państwa ręce raport 01 CYBERATON S.A. prezentujący wyniki finansowe oraz najważniejsze fakty dotyczące działalności Spółki w III kwartale 2018 roku.

Z wyrazami szacunku,

Marzena Aleksandrowicz

Marzena Aleksandrowicz
Prezes Zarządu

01 CYBERATON
Spółka Akcyjna
00-195 Warszawa
ul. Słomińskiego 15 lok. 504
NIP: 5252412727 REGON: 141220241

I. WYBRANE DANE FINANSOWE

1. Wybrane dane finansowe

01CYBERATON SA	01.01.2017- 30.09.2017	01.01.2018- 30.09.2018
<i>Suma bilansowa</i>	56 511 976,18	49 217 782,55
<i>Kapitał własny</i>	54 539 851,13	47 866 608,00
<i>Aktywa trwałe, w tym:</i>	49 624 616,81	45 259 790,86
<i>Należności długoterminowe</i>	0,00	0,00
<i>Aktywa obrotowe, w tym:</i>	6 887 359,37	3 952 159,41
<i>Należności krótkoterminowe</i>	6 887 359,37	1 786 351,18
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	0,00	0,00
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	1 972 125,05	2 075 641,866
<i>Przychody netto ze sprzedaży</i>	515 000,00	1 762 145,58
<i>Zysk/ strata na działalności operacyjnej</i>	186 621,24	-705 980,22
<i>Zysk/ strata brutto</i>	158 869,34	-705 980,22
<i>Zysk/ strata netto</i>	158 869,34	-705 980,22

Komentarz Zarządu 01Cyberaton S.A. na temat czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, które miały wpływ na wyniki 01Cyberaton S.A. w III kwartale 2018 r.

W III kwartale 2018 r. 01CYBERATON S.A. (w ujęciu na kwartał) poniosła stratę netto ze sprzedaży w kwocie 778 165,78zł, w ujęciu narastającym strata netto ze sprzedaży jest w kwocie 700 461,16zł

Spółka poniosła stratę z powodu wyprzedaży akcji spółki Biomass Energy Project Spółka Akcyjna, które osiągnęły niższy kurs od ceny zakupu przez Spółkę.

Spółka nadal działa w sektorze fotowoltaiki pracuje nad nowymi projektami i będzie rozwijać tą działalność głównie ze względu na podwyżki cen energii elektrycznej i szukaniem alternatywnych sposobów pozyskiwania energii.

Zarząd pracuje nad osiągnięciem przychodu i do końca roku zamierza pokryć stratę.

II. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI W III KWARTALE 2018 R.

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
E-mail:	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	31250	0,52%	0,52%
2.	Seria U	4452076	74,41%	74,41%
3.	Seria W	1500000	25,07%	25,07%
Razem		5983326	100	100

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	1231250	20,58%	20,58%
2.	Franasik Jacek*	543497	9,08%	9,08%
3.	Pozostali	4208579	70,34%	70,34%
Razem		5983326	100	100

* spółka zależna od akcjonariusza tj., Pana Jacka Franasika - Max Welt Holdings Limited z siedzibą w Larnace posiada wskazaną przez Pana Jacka Franasika ilość akcji.

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

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodzi: ENERGYCOM sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz KG XLVI sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, jednakże, zgodnie z art. 58 ust 1 i 2 ustawy o rachunkowości Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego z jednostkami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej z uwagi na nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 zasady rachunkowości dane finansowe jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej.

Emitent planuje rozpocząć konsolidację sprawozdań finansowych Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej od momentu, gdy wynik spółek zależnych i powiązanych będzie istotny dla Grupy Kapitałowej Emitenta.

III. JEDNOSTKOWE KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2018R.

Jednostkowy bilans

Pozycja	Stan na dzień narastająco 30.09.2017 r.	Stan na dzień narastająco 30.09.2018
A. Aktywa trwałe	46 845 565,45	45 259 790,86
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 776,97	10 943,66
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	49 612 839,84	45 248 847,20
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	6 887 359,37	3 952 159,41
I. Zapasy	843 658,40	503 658,40
II. Należności krótkoterminowe	5 391 481,43	1 786 351,18
III. Inwestycje krótkoterminowe	644 972,54	1 656 317,55
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	644 972,54	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 247,00	5 832,28
D. Udziały własne	0,00	0,00
Aktywa razem	56 511 976,18	49 217 782,55
A. Kapitał (fundusz) własny	54 539 851,13	47 142 140,69
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	6 552 358,51	13 234 841,39
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		(13 253 328,48)
VIII. Zysk (strata) netto	158 869,34	(705 980,22)
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 972 125,05	2 075 641,86
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 972 125,05	2 075 641,86
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	56 511 976,18	49 217 782,55

Jednostkowy rachunek zysków i strat

Pozycja	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.07.2017 r. do 30.09.2017r.	od 01.01.2018 r. do 30.09.2017 r.	od 01.07.2018 do 30.09.2018r	Od 01.01.2018 do 30.09.2018r
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	515 000,00	798 747,48	1 762 145,58
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	515 000,00	798 747,48	1 762 145,58
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	80 738,97	328 378,76	1 576 913,26	2 462 606,74
I. Amortyzacja	8 874,57	66 719,33	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	1 208,78	17 000,44	4 928,42	5 666,29
III. Usługi obce	68 937,02	189 790,39	167 180,40	527 588,14
IV. Podatki i opłaty	1 718,60	54 868,60	367,00	367,00
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	0,00	0,00	3 210,72	3 210,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	1 401 226,72	1 925 774,59
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(80 738,97)	186 621,24	(778 165,78)	(700 461,16)
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
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)	(80 738,97)	186 621,24	(778 165,78)	(700 461,16)
G. Przychody finansowe	0,00	14 408,18	0,00	1,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	1,00
II. Odsetki	0,99	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	14 408,18	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	1,00
H. Koszty finansowe	1 116,87	42 160,08	5 520,06	5 520,06
I. Odsetki	0,00	0,00	5 520,05	5 520,05
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	1 116,87	42 160,08	0,01	0,01
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(81 855,84)	158 869,34	(783 685,84)	(705 980,22)
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)	(81 855,84)	158 869,34	(783 685,84)	(705 980,22)
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	(81 855,84)	158 869,34	(783 685,84)	(705 980,22)

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	Za okres od 01.01.2017 r. do 30.09.2017 r.	Za okres od 01.01.2018 r. do 30.09.2018 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	158 869,34	-783 685,84
II. Korekty razem	(412 739,51)	605 579,63
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(253 870,17)	-178 106,21
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	14 408,18	606 301,17
II. Wydatki	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	14 408,18	606 301,17
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	150 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	150 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	(239 461,99)	578 194,96
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	1 078 122,59
F. Środki pieniężne na początek okresu	884 434,53	578 194,96
G. Środki pieniężne na koniec okresu	644 972,54	1 656 317,55

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale zakładowym

Pozycja	Narastająco od 01.01.2017 r. do 30.09.2017 r.	Narastająco od 01.01.2018 r. do 30.09.2018 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	54 418 966,51	54 526 732,17
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	47 866 608,00	54 526 732,17
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	54 539 851,13	47 142 140,69
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	54 539 851,13	47 142 140,69

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

Środki trwałe 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 III KWARTALE.

1. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta 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 III kwartał 2018 roku:

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2018.

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 III kwartale nie wprowadziła rozwiązań innowacyjnych.

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

Emitent nie zatrudnił pracowników w III kwartale 2018 roku.

Marzena Aleksandrowicz
Marzena Aleksandrowicz
PREZES ZARZĄDU