

**Jednostkowy
raport kwartalny
01CYBERATON S.A.
za okres
01.07.2017r – 30.09.2017r**

Warszawa, dnia 14.11.2017 roku

Spis treści

I. WYBRANE DANE FINANSOWE	4
1. 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 2017 R.	4
1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	5
1.1. <i>Informacje podstawowe</i>	5
1.2. <i>Zarząd</i>	5
1.3. <i>Rada Nadzorcza</i>	5
1.4. <i>Akcjonariat</i>	6
2. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.	7
II. Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2017r	
JEDNOSTKOWY BILANS	8
JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	11
JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM	13
III. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	14
IV. Opis działań Emitenta w III kwartale 2017r	15

Szanowni Państwo,

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

Z wyrazami szacunku,

Marzenna Aleksandrowicz

Prezes Zarządu



I. Wybrane dane finansowe

1. Wybrane dane finansowe

01CYBERATON S.A.	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2017- 30.09.2017
<i>Suma bilansowa</i>	56 057 968,48	56 511 976,18
<i>Kapitał własny</i>	53 580 572,06	54 539 851,13
<i>Aktywa trwałe, w tym:</i>	48 109 599,70	49 624 616,81
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
<i>Należności długoterminowe</i>	0,00	0,00
<i>Aktywa obrotowe, w tym:</i>	7 948 368,78	6 887 359,37
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:</i>	667 156,38	644 972,54
<i>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	305 986,67	644 972,54
<i>Należności krótkoterminowe</i>	7 237 554,00	6 887 359,37
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	0,00	0,00
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	2 477 396,42	1 972 125,05
<i>Przychody netto ze sprzedaży</i>	1 185 250,00	515 000,00
<i>Zysk/ strata na działalności operacyjnej</i>	(141 715,99)	186 621,24
<i>Zysk/ strata brutto</i>	1 601 563,92	158 869,34
<i>Zysk/ strata netto</i>	1 601 563,92	158 869,34

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 2017 r.

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

Spółka odnotowała stratę w III kwartale w wysokości 81.967,93zł, jednakże narastająco wykonała zysk z trzech ostatnich kwartałów 2017r w wysokości 158.869,34zł.

Strata w III kwartale jest wynikiem zmieniających się przepisów oraz polityki Państwa w dziedzinie energii odnawialnej. Fotowoltaika jest sektorem zagrożonym.

Nowy Zarząd Spółki zajął się odzyskiwaniem znacznych należności jakie są należne Spółce– na koniec II kwartału to kwota 6.174.189,71zł. Wpływ z należności przyczyni się do spłaty posiadanych przez Spółkę zobowiązań.

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.

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	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%
Razem		119 666 520	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	24 625 000	20,58%	20,58%
2.	Franasik Jacek	10 869 940	9,08%	9,08%
3.	Pozostali	84 171 580	70,34%	70,34%
Razem		119 666 520	100	100

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 – 11,84% 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

II. Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2017r.

Jednostkowy bilans

Pozycja	Stan na dzień 30.09.2016 r.	Stan na dzień 30.09.2017 r.
Aktywa		
A. Aktywa trwałe	48 109 599,70	49 624 616,81
I. Wartości niematerialne i prawne	220 475,12	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 999,99	11 776,97
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	47 881 124,59	49 612 839,84
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 948 368,78	6 887 359,37
I. Zapasy	43 658,40	843 658,40
II. Należności krótkoterminowe	7 237 554,00	5 391 481,43
III. Inwestycje krótkoterminowe	667 156,38	644 972,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	667 156,38	644 972,54
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	361 169,71	0,00
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	305 986,67	644 972,54
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 247,00
Aktywa razem	56 057 968,48	56 511 976,18
Pasywa		
A. Kapitał (fundusz) własny	53 580 572,06	54 539 851,13
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)	(37 984,72)	(37 984,72)
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 150 384,86	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	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	1 601 563,92	158 869,34

IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 477 396,42	1 972 125,05
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 477 396,42	1 972 125,05
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	56 057 968,48	56 511 976,18

Jednostkowy rachunek zysków i strat

Pozycja	Narastająco	Za okres	Narastająco	Za okres
	od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r.	od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r.	od 01.01.2017 r. do 30.09.2017 r.	od 01.07.2017 r. do 30.09.2017 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 185 250,00	0,00	515 000,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 185 250,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 326 965,99	82 187,33	328 378,76	80 738,97
I. Amortyzacja	85 933,86	28 644,60	66 719,33	8 874,57
II. Zużycie materiałów i energii	640 121,34	7 700,00	17 000,44	1 208,78
III. Usługi obce	587 316,32	43 942,73	189 790,39	68 937,02
IV. Podatki i opłaty	1 292,60	0,00	54 868,60	1 718,60

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	12 301,87	1 900,00	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)	(141 715,99)	(82 187,33)	186 621,24	(80 738,97)
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)	(141 715,99)	(82 187,33)	186 621,24	(80 738,97)
G. Przychody finansowe	1 746 793,12	1 746 788,48	14 408,18	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	5,48	0,84	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	1 746 787,64	1 746 787,64	14 408,18	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	3 513,21	0,12	42 160,08	1 116,87
I. Odsetki	0,12	0,12	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	3 513,09	0,00	42 160,08	1 116,87
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 601 563,92	1 664 601,03	158 869,34	(81 855,84)
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)	1 601 563,92	1 664 601,03	158 869,34	(81 855,84)
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	1 601 563,92	1 664 601,03	158 869,34	(81 855,84)

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	Narastająco od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r.	Za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r.	Narastająco od 01.01.2017 r. do 30.09.2017 r.	Za okres od 01.07.2017 r. do 30.09.2017 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	1 601 563,92	1 664 601,03	158 869,34	(81 855,84)
II. Korekty razem	(4 828 414,40)	(3 043 599,06)	(412 739,51)	105 651,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(3 226 850,48)	(1 378 998,03)	(253 870,17)	23 795,65
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1 357 000,00	1 367 000,00	14 408,18	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 229 000,00	1 367 000,00	14 408,18	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	(1 997 850,48)	(11 998,03)	(239 461,99)	23 795,65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 303 837,15	317 984,69	884 434,53	621 176,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu	305 986,67	305 986,66	644 972,54	644 972,54

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale zakładowym

Pozycja	Narastająco	
	od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r.	od 01.01.2017 r. do 30.09.2017 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	51 979 008,14	54 418 966,51
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po ko- rektach	51 979 008,14	47 866 608,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	53 580 572,06	54 539 851,13
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględ- nieniu proponowa- nego podziału zysku (pokrycia straty)	53 580 572,06	54 539 851,13

III. 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

IV. Opis działań emitenta w III 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 III 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 III kwartale nie wprowadziła rozwiązań innowacyjnych.

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

Emitent nie zatrudniał pracowników w III kwartale 2017 roku.