



Spółka Viatron S.A

raport kwartalny za okres III kwartału 2017 roku

od dnia 01.07.2017 do dnia 30.09.2017 roku

1. Podstawowe Informacje o Emitencie.....	3
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.....	4
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.	9
4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	9
5. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych.....	10
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	11
7. Inicjatywy podejmowane w okresie objętym raportem w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	11
8. Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	11
9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	11
10. Wskazanie przyczyn niesporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych	11
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	12

1. Podstawowe Informacje o Emitencie

Nazwa (firma):	Viatron S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Gdynia
Adres siedziby:	Plac Kaszubski 8/505, 81-350 Gdynia
Adres do korespondencji:	Plac Kaszubski 8/505, 81-350 Gdynia
Telefon:	48 58 783 50 95
Fax:	48 58 783 23 94
Adres e-mail:	helena.saladiak@viatron.pl
Adres www.:	www.viatron.pl
Regon:	220689876
NIP:	5851443987

Skład Zarządu Emitenta:

Igor Paweła – Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Emitenta:

Grzegorz Żółcik – Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Tomasz Kwieciński – członek Rady Nadzorczej,

Piotr Paweła – członek Rady Nadzorczej,

Marek Perczyński – członek Rady Nadzorczej,

Sylwia Szewczyk – członek Rady Nadzorczej.

Kadencja Rady Nadzorczej zgodnie z § 15. pkt 3 Statutu Spółki wynosi 2 lata.

Od dnia 14.08.2013 r. akcje Spółki są notowane w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Spółka działa na podstawie statutu, regulaminów wewnętrznych oraz Kodeksu Spółek Handlowych i innych przepisów prawa.

2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

Skrócony bilans – AKTYWA

AKTYWA	dane na dzień 30.09.2017	dane na dzień 30.09.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	18 499	18 762
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	10	13
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	17 039	17 668
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0	0
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 450	1 081
B. AKTYWA OBROTOWE	4 796	8 798
I. ZAPASY	0	0
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	1 868	6 408
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	417	0
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2 510	2 390
AKTYWA RAZEM	23 295	27 560

źródło: Emitent

Skrócony bilans – PASYWA

PASYWA	dane na dzień 30.09.2017	dane na dzień 30.09.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 095	2 195
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	1 141	1 141
II. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (wielkość ujemna)	0	0
II. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (wielkość ujemna)	0	0
IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	2 763	2 763
V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0	0
VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE	0	0
VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	(1 463)	0
VIII. ZYSK (STRATA) NETTO	(1 346)	(1 709)
IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 200	25 365
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 408	1 292
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	104	211
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	12 114	14 443
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	8 574	9 419
PASYWA RAZEM	23 295	27 560

źródło: Emitent

Skrócony Rachunek zysków i strat za III kwartał 2017 roku oraz dane porównawcze (w tyś. PLN)

Wyszczególnienie	dane za okres 01.07. do 30.09.2017	dane porównawcze za okres od 01.07 do 30.09.2016	dane za okres 01.01. do 30.09.2017	dane porównawcze za okres 01.01. do 30.09.2016
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI:	907	6 157	5 870	8 774
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG	907	6 157	5 870	8 774
II. ZMIANA STANU PRODUKTÓW (ZWIĘKSZENIE - WARTOŚĆ DODATNIA, ZMNIJSZENIE - WARTOŚĆ UJEMNA)	0	0	0	0
III. KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY JEDNOSTKI	0	0	0	0
IV. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0	0	0	0
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 667	5 967	8 080	11 159
I. AMORTYZACJA	135	468	405	1 356
II. ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	123	303	537	627
III. USŁUGI OBCE	1 569	3 762	4 670	5 922
IV. PODATKI I OPŁATY W TYM:	9	17	32	42
- podatek akcyzowy	0	0	0	0
V. WYNAGRODZENIA	492	672	1 364	1 702
VI. UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	189	430	569	938
VII. POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	150	315	503	572
VIII. WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0	0	0	0
C. ZYSKI (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	(1 760)	190	(2 210)	(2 385)
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	211	211	634	636
I. ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0	0	0
II. DOTACJE	211	211	634	634
III. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	0	0	0	2
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0	0	0	7
I. STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW	0	0	0	0

TRWAŁYCH				
II. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0	0	0	0
III. INNE KOSZTY OPERACYJNE	0	0	0	7
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	(1 549)	401	(1 576)	(1 756)
G. PRZYCHODY FINANSOWE	(13)	3	74	3
I. DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH, W TYM:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. ODSETKI, W TYM:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
III. ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0	0	0
IV. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0	0	0
V. INNE	(13)	3	74	3
H. KOSZTY FINANSOWE	14	(80)	119	256
I. ODSETKI, W TYM:	15	89	119	256
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0	0	0
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0	0	0
IV. INNE	(1)	(169)	0	0
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	(1 579)	484	(1 621)	(2 009)
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	0	0	0	0
I. ZYSKI NADZWYCZAJNE	0	0	0	0
II. STRATY NADZWYCZAJNE	0	0	0	0
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L+/-M)	(1 579)	484	(1 621)	(2 009)
L. PODATEK DOCHODOWY (obciążenie +, uznanie -)	(290)	172	(275)	(300)
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0	0	0	0
N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	(1 286)	312	(1 346)	(1 709)

źródło: Emitent

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	dane za okres 01.07. do 30.09.2017	dane porównawcze za okres 01.07. do 30.09.2016	dane za okres 01.01 do 30.09.2016	dane porównawcze za okres od 01.01 do 30.09.2016
I. Kapitał własny na początek okresu	2 381	1 883	2 441	5 047
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach	2 381	1 883	2 441	5 046
II. Kapitał własny na koniec okresu	1 095	2 195	1 095	2 195
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku/pokrycia straty	1 095	2 195	1 095	2 195

źródło: Emitent

Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Wyszczególnienie		dane za okres od 01.07 do 30.09.2017	dane porównawcze za okres od 01.07 do 30.09.2016	dane za okres od 01.01 do 30.09.2017	dane porównawcze za okres od 01.01 do 30.09.2016
A	Działalność Operacyjna				
I	Zysk/(Strata) brutto	(1 286)	312	(1 346)	(1 709)
II	Korekty razem	1 795	(504)	(1 012)	3 032
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	479	(192)	(334)	1 323
B	Działalność Inwestycyjna				
I	Wpływy	0	0	0	0
II	Wydatki	0	2	229	771
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	(2)	(229)	(771)
C	Działalność finansowa				
I	Wpływy	0	1 476	8 360	1 476
II	Wydatki	202	1 550	7 471	2 521
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(202)	(74)	889	(1 045)
D	Przepływy pieniężne netto razem	277	(268)	326	(493)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	277	(268)	326	(493)
F	Środki pieniężne na początek okresu	141	268	92	493
G	Środki pieniężne na koniec okresu	418	0	418	0
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

źródło: Emitent

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

Raport kwartalny spółki Viatron S.A. za III kwartał 2017 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33 poz. 259 z dnia 19.02.2009 r. z późniejszymi zmianami);
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. nr 152, poz. 1223 z 2009 roku, z późniejszymi zmianami).

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy podzielony na okresy sprawozdawcze odpowiadające poszczególnym miesiącom kalendarzowym w roku obrotowym.

Rachunek zysków i strat jest prezentowany w wersji porównawczej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (PLN).

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 lipca 2017 r. do 30 września 2017 r., tj. dane III kwartału 2017 r. oraz dane porównawcze odpowiednio za okres od 1 lipca 2016 r. do 30 września 2016 r. tj. dane III kwartału 2016 r.

Szczegółowe zasady rachunkowości, w tym zasady wyceny aktywów i pasywów stosowane w Spółce zostały zamieszczone w rocznym raporcie finansowym za 2016 r. opublikowanym w dniu 28 kwietnia 2017 roku. Zasady te nie uległy zmianie od chwili ich publikacji do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania.

4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Ze względu na specyfikę funkcjonowania przedsiębiorstwa i branżę, w której ono działa, głównym przedmiotem prowadzonej działalności są usługi. Jak już wcześniej informowano, w związku ze zmianą systemu wsparcia inwestycji wiatrowych w Polsce, Spółka w 2016 r. relokowała swoją działalność z Polski i rozpoczęła świadczenie usług dźwigowych za granicą.

Przychody jednostkowe Emitenta w III kwartale 2017 roku były niższe o 85% w relacji do przychodów w analogicznym kwartale roku 2016 i ukształtowały się na poziomie 907 tys. zł. Tak znaczący spadek wynika z utraty możliwości świadczenia usług od sierpnia 2017 r. po wypadku żurawia LG1750 na projekcie budowy farmy wiatrowej w Solberg w Szwecji. W raportowanym okresie Spółka do chwili wypadku zrealizowała instalację jedynie 4 turbin na farmach wiatrowych w Finlandii.

Koszty działalności operacyjnej wyniosły w III kwartale 2017 r. 2 667 tys. zł, co stanowi kwotę niemal dwukrotnie mniejszą w stosunku do wartości odnotowanej w analogicznym kwartale 2016 r. Ich składnikiem są koszty związane najmem sprzętu głównego i pomocniczego do pracy za granicą oraz obsługa, a także inne działania związane z pracą żurawia.

Wynik na sprzedaży osiągnięty w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wyniósł -1 760 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku 2016 Spółka odnotowała straty – co jest oczywistą konsekwencją wypadku żurawia i utratą możliwości sprzedaży usług w okresie blisko dwóch miesięcy prezentowanego kwartału obrotowego.

Wynik finansowy netto Viatron S.A. w raportowanym III kwartale 2017 roku ukształtował się na poziomie -1 286 tys. złotych.

W raportowanym kwartale do końca lipca Spółka wykonywała prace na fińskim projekcie Annankangas, gdzie zamontowano łącznie 10 turbin. Projekt ten został zamknięty i pomyślnie rozliczony. W sierpniu żurawie i sprzęt pomocniczy zostały zmobilizowane do wykonania projektu w Szwecji. Zaplanowany Projekt miał być realizowany na zlecenie z BMS Heavy Cranes A/S. Obejmował instalację 22 turbin V126 3,45MW on 117mHH.

Podczas instalacji pierwszej turbiny doszło do poważnego wypadku i uszkodzenia żurawia LG1750. Prace na projekcie zostały wówczas wstrzymane. Do dnia publikacji raportu nie są znane jednoznaczne przyczyny wypadku. Żadna z osób pracujących na projekcie nie poniosła znacznego uszczerbku na zdrowiu.

Do chwili wyjaśnienia przyczyn zdarzenia i uzyskania zastępczego sprzętu dźwigowego Spółka nie będzie prowadziła prac na zakontraktowanych zagranicznych projektach. Konsekwencją zaistniałej sytuacji jest utrata planowanych przychodów, co ma wpływ na obniżenie bieżącego wyniku finansowego Spółki prezentowanego niniejszym sprawozdaniem. Zarząd szacuje, że negatywny wpływ tego zdarzenia na wynik finansowy Spółki za cały 2017 r. wyniesie ok. 2,7 mln zł.

Zarząd Spółki podjął działania mające na celu przygotowanie planu naprawczego oraz rozpoczęcie negocjacji dla pozyskania zagranicznych kontraktów na prace dźwigowe przy instalacji turbin wiatrowych w 2018 roku.

5. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2017.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

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

7. Inicjatywy podejmowane w okresie objętym raportem w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie podejmowała działań w kierunku wprowadzenia innowacyjnych rozwiązań w przedsiębiorstwie.

8. Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.141.336 zł i składa się 1.141.336 akcji na okaziciela serii A, B i C:

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym
Herkules S.A.	A, B	743 535	65,15%
Igor Pawela	A, C	342 401	30,00%
pozostali akcjonariusze	A, B	55 400	4,85%
łącznie		1 141 336	100,00%

źródło: Emitent

9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Viatron S.A. należy do Grupy Kapitałowej Herkules i jest spółką zależną od spółki Herkules S.A. z siedzibą w Warszawie, która na dzień publikacji raportu posiada 65,15% udziałów w kapitale zakładowym Emitenta. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Herkules na najwyższym poziomie konsolidacji sporządza spółka Herkules S.A.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Spółka nie jest jednostką nadrzędną w grupie kapitałowej i nie posiada udziałów (akcji) w innych podmiotach.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Według stanu na dzień przekazania raportu, Emitent zatrudnia łącznie 10 osób w ramach 10 pełnych etatów. Spółka podpisuje również umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia i umowy o dzieło).