

TEL **DIAMO**
S.A.

RAPORT KWARTALNY
NANOTEL S.A. w RESTRUKTURYZACJI
ZA IV KWARTAŁ 2016 ROKU
(okres od 01.10.2016 r. do 31.12.2016 r.)

Wrocław, 14.02.2017 r.

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Informacje podstawowe

NAZWA	NANOTEL S.A. w restrukturyzacji
FORMA PRAWNA	SPÓŁKA AKCYJNA
ADRES	ul. Swojczycka 38 bud.B 51-501 Wrocław
TELEFON	+48 (71) 371 79 87
E-MAIL	biuro@nanotel.pl
STRONA INTERNETOWA	www.nanotel.pl, www.nanoterm.pl
NIP	895-18-35-375
REGON	020079664
KRS	0000357239

1.2. Przedmiot działalności Spółki

Podstawowym obszarem działalności Spółki jest budownictwo telekomunikacyjne. W zakresie oferty Spółka kompleksowo realizuje inwestycje telekomunikacyjne, począwszy od projektowania, poprzez budowę kanalizacji teletechnicznej i rurociągów kablowych, po budowę sieci miedzianych i optycznych wraz z montażem i uruchomieniem. W ramach działalności Spółka wykonuje także instalacje telekomunikacyjne, remonty i modernizacje istniejących sieci kablowych. Spółka Nanotel S.A. wyspecjalizowała się również w obszarze systemów pomp ciepła, w ramach którego zajmuje się przede wszystkim projektowaniem oraz doбором pomp ciepła, ich montażem oraz serwisem pod marką handlową Nanoterm.

1.3. Organy Spółki

1.3.1. Zarząd Spółki Nanotel S.A. w restrukturyzacji na dzień 31.12.2016 r.

Prezes Zarządu – Witold Kudła

1.3.2. Rada Nadzorcza Spółki Nanotel S.A. w restrukturyzacji na dzień 31.12.2016 r.

Na dzień 31.12.2016 r. Spółka nie miała powołanej Rady Nadzorczej.

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1. Informacje o polityce rachunkowości przyjętej przy sporządzaniu raportów

Sprawozdanie finansowe NANOTEL S.A. w restrukturyzacji zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (Dz.U. z 2009 roku nr 152, późn.1223 wraz z późn.zm.) [„Ustawa“]. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres sprawozdawczy od 01.10.2016 r. do 31.12.2016 r. stosując przyjęte i zatwierdzone zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco: licencje, oprogramowanie 5 lat

Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w wypadku wycofania z użytkowania. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli jednakże możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego. Środki trwałe, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco: urządzenia techniczne i maszyny 3, 7, 10 lat, środki transportu 5, 14 lat, inne środki trwałe 5 lat.

Środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00 PLN, a zarazem o wartości powyżej 1 500,00 PLN są zaliczane do nisko cennych środków trwałych i są umarzane jednorazowo w miesiącu zakupu i przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o wartości poniżej 1 500,00 PLN są zaliczane bezpośrednio w koszty materiałów.

Zapasy

Spółka zakupuje materiały na bieżące potrzeby działalności, w związku, z czym nie prowadzi magazynu i nie ma potrzeby wyceniania ich na dzień bilansowy. Wartość robót w toku ustala się w wysokości rzeczywistych kosztów z tytułu zużycia materiałów, wynagrodzeń wraz z narzutami oraz pracy maszyn i sprzętu, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Odroczony podatek dochodowy

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów z tytułu odroczonego podatku i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice, aktywa i straty. Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczonego wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) uchwalone na dzień bilansowy.

2.2. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

**BILANS JEDNOSTEK.
na dzień 31 grudzień 2016 r.**

Aktywa		31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
A.	Aktywa trwałe	3 001 829,37	5 229 031,78
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	1 933 829,37	3 241 493,31
1.	Środki trwałe	1 798 490,05	3 106 153,99
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	51 210,00	51 210,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 641,89	53 205,27
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 306 462,93	2 239 156,36
d)	środki transportu	368 160,87	690 155,18
e)	inne środki trwałe	43 014,36	72 427,18
2.	Środki trwałe w budowie	135 339,32	135 339,32
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	0,00	0,00
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	1 068 000,00	1 068 000,00
1.	Nieruchomości	1 068 000,00	1 068 000,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	919 538,47
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	919 538,47
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	25 208 951,92	27 274 732,69
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	0,00	219 469,23
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	219 469,23
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	24 402 544,68	26 108 756,20
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	24 402 544,68	26 108 756,20
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 760 444,88	24 675 054,39
	- do 12 miesięcy	13 760 444,88	20 650 968,60
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	4 024 085,79
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz	6 232 016,56	1 369 000,47
c)	inne	4 410 083,24	64 701,34
d)	dochodzone na drodze sądowej		
<i>III.</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	677 903,89	3 977,02
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	677 903,89	3 977,02
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	677 903,89	3 977,02
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	677 903,89	3 977,02
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<i>IV.</i>	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	128 503,35	942 530,24
	Razem aktywa	28 210 781,29	32 503 764,47

	Pasywa	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	-21 757 350,93	-11 930 225,08
<i>I.</i>	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>		132 000,00
<i>II.</i>	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>	132 000,00	
<i>III.</i>	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<i>IV.</i>	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	-12 062 225,08	3 118 730,30
<i>V.</i>	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>		
<i>VI.</i>	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	0,00	0,00
<i>VII.</i>	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>		0,00
<i>VIII.</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	-9 827 125,85	-15 180 955,38
<i>IX.</i>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 968 132,22	44 433 989,55
<i>I.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	0,00	283 879,45
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	283 879,45
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	110 721,56	218 435,02
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	110 721,56	218 435,02
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	110 721,56	218 435,02
d)	inne		
<i>III.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	49 857 410,66	43 931 675,08
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	49 857 410,66	43 931 675,08
a)	kredyty i pożyczki	933 941,59	3 300 356,08
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14 214 410,00	14 857 904,84
c)	inne zobowiązania finansowe	106 728,29	264 982,73
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 902 399,74	19 807 937,47
	- do 12 miesięcy	23 902 399,74	19 807 937,47
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	48 718,88	42 214,81
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 604 672,05	5 381 607,29
h)	z tytułu wynagrodzeń	46 692,26	248 902,27
i)	inne	1 999 847,85	27 769,59
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem pasywa	28 210 781,29	32 503 764,47

Tabela 1 – Bilans porównawczy na 31.12.2016

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA CZTERY KWARTAŁY 2016 ROKU

za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. (Wariant porównawczy)

	Dane na dzień	31-12-2016	31-12-2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 210 004,69	33 533 386,98
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 716 376,10	32 785 999,73
II.	Zmiana stanu produktów	493 628,59	747 387,25
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 564 455,03	43 740 928,20
I.	Amortyzacja	1 137 798,16	1 381 655,79
II.	Zużycie materiałów i energii	692 543,77	9 979 329,79
III.	Usługi obce	1 539 329,42	26 747 917,98
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	70 024,07	233 206,93
V.	Wynagrodzenia	1 530 047,59	3 736 632,74
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	266 881,46	561 560,34
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	327 830,56	1 100 624,63
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-2 354 450,34	-10 207 541,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 246 509,63	259 965,09
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	313 732,77	152 180,00
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	1 932 776,86	107 785,09
E.	Pozostałe koszty operacyjne	8 891 389,54	5 291 551,92
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	8 891 389,54	5 291 551,92
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 999 330,25	-15 239 128,05
G.	Przychody finansowe	4 803,07	521 041,20
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
II.	Odsetki, w tym:	4 803,07	6 246,99
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		490 000,00
V.	Inne		24 794,21
H.	Koszty finansowe	196 939,65	1 244 482,94
I.	Odsetki, w tym:	196 939,65	1 175 922,65
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne		68 560,29
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-9 191 466,83	-15 962 569,79
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I + / - J)	-9 191 466,83	-15 962 569,79
L.	Podatek dochodowy		0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia str	635 659,02	-2 294 442,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-9 827 125,85	-13 668 127,79

Tabela 2 – RZiS za cztery kwartały 2016 od 01.01. do 31.12.2016 (wariant porównawczy)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK
za okres od 01.10.2016 r. do 31.12.2016 r.

Wariant porównawczy

Dane za okres		01.10.2016 31-12-2016	01.10.2015 31-12-2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	-592 792,97	9 522 876,12
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-587 826,73	9 631 430,30
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-4 966,24	-108 554,18
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	781 227,67	17 708 526,55
I.	Amortyzacja	244 687,39	343 097,43
II.	Zużycie materiałów i energii	4 449,09	1 747 265,97
III.	Usługi obce	358 108,37	14 232 774,64
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	3 692,70 0,00	31 277,96 0,00
V.	Wynagrodzenia	97 497,07	817 356,80
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 847,24	128 720,93
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	45 945,81	408 032,82
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 374 020,64	-8 185 650,43
D.	Pozostałe przychody operacyjne	293 278,44	-286 174,92
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	280 993,17	151 680,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	12 285,27	-437 854,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 974 403,05	4 850 855,39
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	6 974 403,05	4 850 855,39
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 055 145,25	-13 322 680,74
G.	Przychody finansowe	1 550,06	519 215,83
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	1 550,06 0,00	4 421,62 0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	490 000,00
V.	Inne	0,00	24 794,21
H.	Koszty finansowe	8 280,00	431 197,67
I.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	8 280,00 0,00	376 403,46 0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	54 794,21
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-8 061 875,19	-13 234 662,58
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I + I - J)	-8 061 875,19	-13 234 662,58
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia str	0,00	-2 451 738,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-8 061 875,19	-10 782 924,58

Tabela 3 RZiS za IV kwartał 2016 od 01.10. do 31.12.2016.

Rachunek przepływów pieniężnych
 sporządzone za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
 (metoda pośrednia)

	<i>Treść</i>	Dane na dzień 31-12-2016	Dane na dzień 31-12-2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	3 745 619,08	-1 717 414,60
I.	Zysk (strata) netto	-9 827 125,85	-13 668 127,79
II.	Korekty razem	13 572 744,93	11 950 713,19
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	3 745 619,08	-1 717 414,60
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	313 732,77	32 180,00
I.	Wpływy	313 732,77	152 180,00
II.	Wydatki	0,00	120 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	313 732,77	32 180,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-3 385 424,98	1 297 042,17
I.	Wpływy	0,00	9 650 000,00
II.	Wydatki	3 385 424,98	8 352 957,83
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-3 385 424,98	1 297 042,17
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	673 926,87	-388 192,43
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	673 926,87	-388 192,43
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 977,02	392 076,80
g.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D) w tym:	677 903,89	3 884,37
	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Tabela 4 – Rachunek przepływów pieniężnych za 4 kwartały okres 01.01. do 31.12.2016 r. (metoda pośrednia)-

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzone za okres od 01.10.2016 r. do 31.12.2016 r.
 (metoda pośrednia)

	Treść	Dane za okres	Dane za okres
		01.10.2016 31-12-2016	01.10.2015 31-12-2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	177 933,80	3 492 181,26
I.	Zysk (strata) netto	-8 061 875,19	-10 782 924,58
II.	Korekty razem	8 239 808,99	14 275 105,84
1.	Amortyzacja	244 687,39	343 097,43
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 280,00	392 410,04
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-202 605,38	-151 680,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	-2 451 738,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	1 080 606,10
7.	Zmiana stanu należności	-1 238 800,15	2 260 454,11
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 422 832,86	-3 740 274,48
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 787,24	16 542 230,64
10.	Inne korekty	1 627,03	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	177 933,80	3 492 181,26
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	280 993,17	31 680,00
I.	Wpływy	280 993,17	151 680,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	280 993,17	151 680,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	120 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	120 000,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	280 993,17	31 680,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-8 280,00	-3 583 914,59
I.	Wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki	8 280,00	3 583 914,59
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	2 498 979,41
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	311 073,66
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	351 883,48
8.	Odsetki	8 280,00	421 978,04
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-8 280,00	-3 583 914,59
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	450 646,97	-60 053,33
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	450 646,97	-60 053,33
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	227 256,92	63 937,70
g.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D) w tym:	677 903,89	3 884,37
	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Tabela 5 - Rachunek przepływów pieniężnych za IV kwartał tj. okres 01.10. do 31.12.2016 r. (metoda pośrednia)

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.**

	Treść	Dane na dzień 31-12-2016	Dane na dzień 31-12-2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-11 930 225,08	3 271 949,92
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-11 930 225,08	3 250 730,30
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	132 000,00	132 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	132 000,00	132 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		2 767 613,93
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		2 767 613,93
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-12 062 225,08	351 116,37
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	351 116,37
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	351 116,37	351 116,37
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-15 180 955,38	0,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	-15 180 955,38	0,00
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 062 225,08	351 116,37
7.6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 062 225,08	351 116,37
8.	Wynik netto	-9 827 125,85	351 116,37
a)	zysk netto	-9 827 125,85	351 116,37
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-21 757 350,93	3 601 846,67
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	-21 757 350,93	3 601 846,67

Tabela 6 – Zestawienie zmian w kapitale własnym za trzy kwartały tj. od 01.01. do 31.12.2016 r.

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 01.10.2016 r. do 31.12.2016 r.**

	Treść	Dane na dzień 01.10.2016 r. 31-12-2016 r.	Dane na dzień 01.10.2015 r. 31-12-2015 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-11 930 225,08	3 271 949,92
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-11 930 225,08	3 250 730,30
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-8 061 875,19	-10 782 924,58
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-8 061 875,19	-10 782 924,58

Tabela 7 - Zestawienie zmian w kapitale własnym w trzecim kwartale tj. od 01.07. do 30.09.2016 r.

2.3. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych, w przeliczeniu na pełne etaty

Emitent w IV kwartale 2016 r. średnio zatrudniał 8 osób.

3. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ/NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W IV kwartale 2016 r. Spółka wygenerowała ujemne przychody ze sprzedaży na poziomie -592 tys. PLN wynikające z rozwiązania rezerw na przychody z roku poprzedniego w konsekwencji wypowiedzenia umów z MSS i braku jakichkolwiek wpływów z tego projektu. W okresie objętym raportem Emitent zanotował stratę na poziomie -8,062 mln. PLN (wobec straty -10,783 mln. PLN w IV kwartale 2015 r.). Ujemny wynik finansowy jest efektem prowadzonych prac restrukturyzacyjnych w zakresie finansów z lat ubiegłych i sprowadza się do ujęcia naliczonych kar z projektów, a w tym z projektu HAWE – 5,447 mln. PLN i TP Teletech -1,527 mln. PLN. Przedstawione dane za okres objęty raportem są wynikiem prowadzonej konsolidacji finansów oraz rozwiązania wszelkich rezerw i rozliczeń końcowych projektów z lat ubiegłych mających na celu eliminację bieżących i przyszłych zobowiązań.

Działalność bieżąca Spółki w IV kwartale 2016 r. skoncentrowana była na realizacji planu restrukturyzacyjnego pod nadzorem zarządcy z naciskiem na minimalizację kosztów i sprzedaż składników majątku.

4. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Emitent nie przekazał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych na rok 2016.

5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI, O KTÓRYCH INFORMACJA ZOSTAŁA ZAMIESZCZONA W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

Postanowienie § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu nie ma zastosowania w przypadku NANOTEL S.A. w restrukturyzacji.

6. INFORMACJA O PODJĘTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ AKTYWNOŚCIACH, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W TYM INICJATYWACH NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE W PRZEDSIĘBIORSTWIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

W IV kwartale 2016r r. Nanotel S.A. w restrukturyzacji nie podejmowała nowych działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionych na wprowadzenie w przedsiębiorstwie rozwiązań innowacyjnych.

7. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Zgodnie z art. 4 ust. 16 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych przez grupę kapitałową rozumie się podmiot dominujący wraz z podmiotami od niego zależnymi. Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem Emitent tworzy grupę kapitałową, w której skład wchodzi jednostka zależna zawiązana 23 lutego 2012 roku w Danii pod firmą NANOTEL DK ApS. Emitent objął 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki zależnej, którego wartość wynosi 80.000 koron duńskich.

8. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

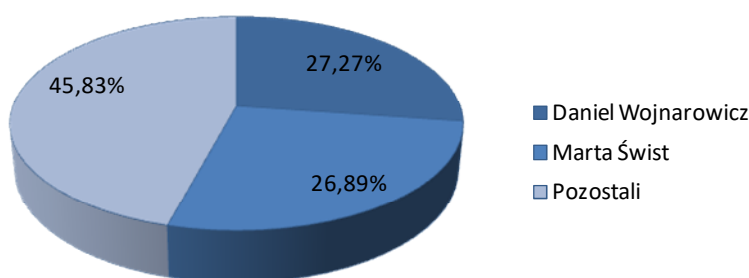
Nie dotyczy Spółki Nanotel S.A. w restrukturyzacji na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości, dotyczącego zwolnienia z obowiązku konsolidacji w sytuacji, gdy dane finansowe jednostki zależnej są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

9. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu kształtuje się jak poniżej:

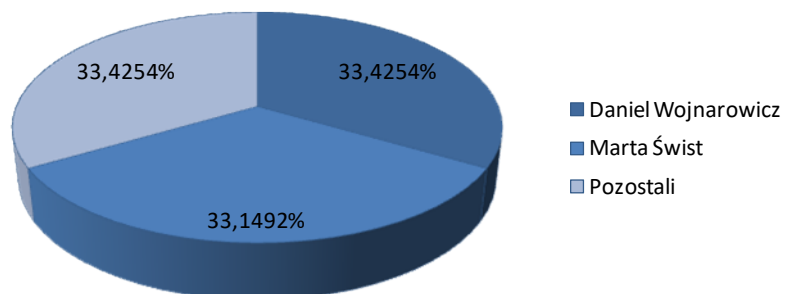
Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Daniel Wojnarowicz	A	245.000	27,27%	605.000	33,4254%
	B	115.000			
Marta Świst	A	245.000	26,89%	600.000	33,1492%
	B	110.000			
Pozostali	B, C, D	605.000	45,83%	605.000	33,4254%
SUMA	-	1.320.000	100,00%	1.810.000	100,0000%

Rysunek 1 Udział w kapitale zakładowym na dzień 31.12.2016 r. (w %)



Źródło: Emitent

Rysunek 2 Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień 31.12.2016 r. (w %)



Źródło: Emitent