



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY REMEDIS SA

II KWARTAŁ 2018 R.

Poznań, 13 sierpnia 2018 r.



Remedis Spółka Akcyjna

ul. Petera Mansfelda 4

60-855 Poznań

KRS 0000270485

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 6.330.010,20 zł

tel./fax +48 61 665 78 00/+48 61 665 78 09

www.remedis.eu

remedis@remedis.eu

ZARZĄD

Krzysztof Nowak - Prezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**BILANS**

Aktywa		stan na dzień 30.06.2018	stan na dzień 30.06.2017
A. Aktywa trwałe		5 699 315,69	6 046 022,37
I. Wartości niematerialne i prawne		3 159 840,96	3 372 864,00
Wartość firmy		3 159 840,96	3 372 864,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 867,95	18 756,15
Środki trwałe		1 867,95	18 756,15
Urządzenia techniczne i maszyny		710,67	2 131,77
Środki transportu		0,00	14 695,50
Inne środki trwałe		1 157,28	1 928,88
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		2 265 649,78	2 372 764,22
Długoterminowe aktywa finansowe		2 265 649,78	2 372 764,22
w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
w pozostałych jednostkach		2 265 649,78	2 372 764,22
- udziały lub akcje		437 069,60	434 569,60
- udzielone pożyczki		1 828 580,18	1 938 194,62
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		271 957,00	281 638,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		271 957,00	281 638,00
B. Aktywa obrotowe		8 226 743,26	7 665 611,85
I. Zapasy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		1 076 759,61	582 320,13
Należności od jednostek powiązanych		102 728,90	94 043,78
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		102 728,90	94 043,78
- do 12 miesięcy		102 728,90	94 043,78
Należności od pozostałych jednostek		974 030,71	488 276,35
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		461 543,84	284 225,28
- do 12 miesięcy		461 543,84	284 225,28
Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		50 334,30	20 426,30
Inne		462 152,57	155 752,64
Dochodzone na drodze sądowej		0,00	27 872,13
III. Inwestycje krótkoterminowe		7 104 744,50	7 020 339,54
Krótkoterminowe aktywa finansowe		7 104 744,50	7 020 339,54
w jednostkach powiązanych		201 128,53	165 001,09
- udzielone pożyczki		201 128,53	165 001,09
w pozostałych jednostkach		6 684 502,05	4 829 268,91
- udzielone pożyczki		6 684 502,05	4 829 268,91
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		219 113,92	2 026 069,54
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach		219 113,92	2 026 069,54
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		45 239,15	62 952,18
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
Aktywa razem		13 926 058,95	13 711 634,22

Pasywa		stan na dzień 30.06.2018	stan na dzień 30.06.2017
A. Kapitał własny		5 679 638,92	6 257 852,28
Kapitał podstawowy		6 330 010,20	6 330 010,20
Kapitał zapasowy		481 564,77	526 114,77
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-566 549,77	-44 550,00
Zysk (strata) netto		-565 386,28	-553 722,69
Strata netto		-565 386,28	-553 722,69
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		8 246 420,03	7 453 781,94
I. Rezerwy na zobowiązania		89 025,22	76 400,93
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		64 098,00	56 919,79
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		24 927,22	19 481,14
- krótkoterminowe		24 927,22	19 481,14
II. Zobowiązania długoterminowe		6 777 800,00	6 897 800,00
Wobec pozostałych jednostek		6 777 800,00	6 897 800,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		6 777 800,00	6 897 800,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 313 797,04	366 813,56
Wobec pozostałych jednostek		1 313 797,04	366 813,56
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		1 272 816,27	244 960,66
inne zobowiązania finansowe		0,00	38 308,58
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		9 142,24	14 052,86
- do 12 miesięcy		9 142,24	14 052,86
zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	25 000,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		12 774,23	19 035,25
z tytułu wynagrodzeń		7 960,80	13 468,34
inne		11 103,50	11 987,87
IV. Rozliczenia międzyokresowe		65 797,77	112 767,45
Inne rozliczenia międzyokresowe		65 797,77	112 767,45
- krótkoterminowe		65 797,77	112 767,45
Pasywa razem		13 926 058,95	13 711 634,22

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.04.2018 30.06.2018	01.01.2018 30.06.2018	01.04.2017 30.06.2017	01.01.2017 30.06.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk Strata netto	-233 180,92	-565 386,28	-261 095,47	-553 722,69
II. Korekty razem	105 586,18	616 250,31	1 272 249,67	-403 129,52
Amortyzacja	53 803,95	107 616,54	61 147,35	128 466,57
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	101,11	508,05	1 172,86
Zmiana stanu należności	-4 377,62	-81 467,39	-108 104,15	-92 786,01
Zmiana stanu innych aktywów finansowych	74 279,24	581 810,82	1 334 804,73	738 983,27
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-17 329,25	28 095,26	10 144,54	-1 117 565,86
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-790,14	-19 906,03	-26 250,85	-61 400,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-127 594,74	50 864,03	1 011 154,20	-956 852,21
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	100 000,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	100 000,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	100 000,00
zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	100 000,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	100 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	-26 346,47	-6 353,29	-46 389,47
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	-26 245,36	-5 845,24	-45 216,61
Odsetki	0,00	-101,11	-508,05	-1 172,86
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-26 346,47	-6 353,29	-46 389,47
D. Przepływy pieniężne netto, razem AIII+/-BIII+/-CIII)	-127 594,74	24 517,56	1 004 800,91	-903 241,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-127 594,74	24 517,56	1 004 800,91	-903 241,68
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	346 708,66	194 596,36	1 021 268,63	2 929 311,22
G. Środki pieniężne na koniec okresu	219 113,92	219 113,92	2 026 069,54	2 026 069,54
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres 01.01.2018 30.06.2018	Za okres 01.01.2017 30.06.2017
I. Kapitał własny na początek okresu (BO) (-korekty błędów podstawowych)	6 245 025,20	6 811 574,97
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po kor.	0,00	0,00
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	6 245 025,20	6 811 574,97
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	6 330 010,20	6 330 010,20
1.1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	6 330 010,20	6 330 010,20
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	526 114,77	1 097 727,14
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
zmniejszenie	-44 550,00	-571 612,37
- pokrycie straty z roku 2015	-44 550,00	-571 612,37
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	481 564,77	526 114,77
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-611 099,77	-616 162,37
7.1. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-611 099,77	-616 162,37
(- korekty błędów podstawowych)	0,00	0,00
7.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-611 099,77	-616 162,37
7.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-566 549,77	-44 550,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-566 549,77	-44 550,00
8. Wynik netto	-565 386,28	-553 722,69
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-565 386,28	-553 722,69
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 679 638,92	6 257 852,28
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku lub pokrycia straty)	5 679 638,92	6 257 852,28

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.04.2018 30.06.2018	01.01.2018 30.06.2018	01.04.2017 30.06.2017	01.01.2017 30.06.2017
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	91 861,04	261 433,58	150 359,89	333 596,30
- od jednostek powiązanych	0,00	10 939,28	4 069,59	4 069,59
Przychody netto ze sprzedaży produktów	91 861,04	261 433,58	150 359,89	333 596,30
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	97 002,03	191 947,92	96 072,61	236 734,05
- jednostkom powiązanym				
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	97 002,03	191 947,92	96 072,61	236 734,05
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-5 140,99	69 485,66	54 287,28	96 862,25
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	193 505,93	441 583,98	264 712,37	565 729,95
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-198 646,92	-372 098,32	-210 425,09	-468 867,70
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 500,00	4 625,40	602,97	14 409,43
Inne przychody operacyjne	1 500,00	4 625,40	602,97	14 409,43
H. Pozostałe koszty operacyjne	55 637,13	236 245,70	54 283,01	107 538,77
Inne koszty operacyjne	55 637,13	236 245,70	54 283,01	107 538,77
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-252 784,05	-603 718,62	-264 105,13	-561 997,04
J. Przychody finansowe	19 603,13	38 465,25	3 517,71	10 344,57
Odsetki, w tym:	19 603,13	38 465,25	3 517,71	10 344,57
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	0,00	132,91	508,05	2 070,22
Odsetki, w tym:	0,00	132,91	508,05	1 172,86
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	897,36
L. Zysk (strata) na działalności gospodarczej	-233 180,92	-565 386,28	-261 095,47	-553 722,69
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto	-233 180,92	-565 386,28	-261 095,47	-553 722,69
O. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto	-233 180,92	-565 386,28	-261 095,47	-553 722,69

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje amortyzację liniową.

Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następnym po przyjęciu tych środków, wartości i praw do używania.

Stawki amortyzacyjne ustala się z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności i wynoszą odpowiednio:

- urządzenia techniczne i maszyny od 2 do 17 lat,
- środki transportu i pozostałe od 3 do 15 lat,
- nabyte koncesje, licencje, prawa do patentów i podobne prawa od 2 do 10 lat,
- nabyte oprogramowanie komputerowe od 2 do 5 lat.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wysokości 3 500 PLN amortyzuje się jednorazowo.

Leasing finansowy - umowy, które przenoszą na spółkę zasadniczo całe ryzyko i korzyści wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, są ujmowane w bilansie na dzień rozpoczęcia

leasingu według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu.

Środki trwałe użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są zaliczane do majątku spółki i amortyzowane zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności środka trwałego, pod warunkiem, że umowa leasingu przewiduje, iż odpisów umorzeniowych dokonuje korzystający, jak również Spółka ma możliwość wykupu środka trwałego po okresie leasingu.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się w wyniku indywidualnej oceny uwzględniającej stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego na całość należności, którą uznaje się za nieściągalną.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Inwestycje długo- i krótkoterminowe - należności z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia z uwzględnieniem dyskonta za pomocą efektywnej stopy procentowej.

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

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujmuje się w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikający w szczególności: ze świadczeń wykonanych na rzecz spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny. W pozycji tej uwzględnia się zobowiązania, które zafakturowane zostały w okresach późniejszych a dotyczące prezentowanego okresu. Zobowiązania te wykazywane są w bilansie razem ze zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wyżej wymienione różnice i straty.

Spółka motywuje utworzenie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od straty podatkowej w pełnej wysokości wynikami zaprognozowanymi na kolejny rok działalności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest tworzona w stosunku do wszystkich dodatnich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerw z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka prezentuje aktywo lub rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego obliczonego od różnicy między pozostałym do spłaty kapitałem a wartością netto środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu.

Instrumenty finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Jednostkę koszty transakcji zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Za **błąd lat ubiegłych** należy uznać taki błąd, w następstwie którego sprawozdanie finansowe za rok lub lata poprzednie nie może być uznane za spełniające wymagania określone w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, tzn. że przedstawia ono w sposób rzetelny i prawidłowy sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Wykrycie błędu stwarza konieczność korekty zapisów w księgach rachunkowych i pozycji sprawozdania finansowego. Błędy popełnione w bieżącym roku obrotowym korygowane są w okresie ich ujawnienia. To oznacza, że wpływają na wynik finansowy roku bieżącego. Z kolei błędy wykryte w roku bieżącym, ale dotyczące lat ubiegłych, korygowane są na dwa sposoby w zależności od ich istotności. Jeżeli nie są one na tyle istotne, aby wpływały na rzetelność i wiarygodność sprawozdań finansowych za lata, w których błędy te popełniono, jak również nie deformują wyniku finansowego za rok obrotowy, w którym stwierdzono popełnienie błędu, to ich korektę ujmuje się w roku ich wykrycia na kontach pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych.

Jeżeli w danym roku obrotowym lub przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy stwierdzono popełnienie w poprzednich latach błędu, w następstwie którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za rzetelne i jasno przedstawiające sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy, to kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu odnosi się na kapitał (fundusz) własny i wykazuje jako zysk/strata z lat ubiegłych.

W prezentowanym okresie spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości w porównaniu do zasad stosowanych przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

III. 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

W II kwartale 2018 r. spółka zanotowała 91.861,04 zł przychodów ze sprzedaży przy koszcie sprzedanych produktów w wysokości 97.002,03 zł. Koszty sprzedanych produktów stanowiły 105,59% przychodów (w II kw. 2017 r. wartość ta wyniosła 63,89%). W okresie dwóch pierwszych kwartałów 2018 r. koszty sprzedanych produktów (191.947,92 zł) stanowiły 73,42% osiągniętych przychodów (261.433,58 zł); w analogicznym okresie 2017 r. wartości te wyniosły: koszty – 236.734,05 zł, przychody – 333.596,30 zł, udział kosztów w przychodach – 70,96%. Na poziomie wyniku brutto ze sprzedaży zanotowano stratę w wysokości 5.140,99 zł (w II kw. 2018 r.) oraz zysk 69.485,66 zł (w okresie od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r.). Koszty ogólnego zarządu w II kwartale 2018 r. były niższe o 71.206,44 zł w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku (spadek o 26,9%). Za dwa pierwsze kwartały bieżącego roku wyniki ze sprzedaży, z działalności operacyjnej oraz na działalności gospodarczej osiągnęły wartości ujemne, tj. odpowiednio -372.098,32 zł, -603.718,62 zł, -565.386,28 zł. Stratę netto wynoszącą 233.180,92 zł (za II kw. 2018 r.) i 565.386,28 zł (za I-II kw. 2018 r.) zanotowano przy koszcie amortyzacji 53.803,95 zł (za II kw. 2018 r.) i 107.616,54 zł (I-II kw. 2018 r.).

Na koniec II kw. 2018 r. suma bilansowa wyniosła 13.926.058,95 zł. W porównaniu ze stanem na 30.06.2017 r. wartość aktywów/pasywów zwiększyła się o 214.424,73 zł. Aktywa trwałe zmniejszyły swoją wartość o 346.706,68 zł, w tym inwestycje długoterminowe (m.in. udzielone pożyczki) o 107.114,44 zł. Aktywa obrotowe osiągnęły wartość 8.226.743,26 zł. Na wzrost aktywów obrotowych (w porównaniu z 30.06.2017 r.) największy wpływ miało zwiększenie należności krótkoterminowych o 494.439,48 zł. Na zmianę wartości sumy bilansowej po stronie pasywów duży wpływ miało zwiększenie zobowiązań krótkoterminowych i straty z poprzednich okresów.

Poniższa tabela ilustruje poziom udzielonego finansowania i pozyskanego kapitału (w formie obligacji) w omawianym okresie sprawozdawczym oraz okresie porównawczym.

	W okresie 01.04.2018 30.06.2018	W okresie 01.01.2018 30.06.2018	W okresie 01.04.2017 30.06.2017	W okresie 01.01.2017 30.06.2017
Udzielone finansowanie	400.000,00 zł	1.410.000,00 zł	210.000,00 zł	1.860.000,00 zł
Wyemitowane obligacje	100.000,00 zł	100.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

IX. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu – wg ostatnich dostępnych publicznie danych posiadanych przez spółkę – akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy spółki są KLN Investments Sp. z o.o. oraz INC SA.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
KLN Investments Sp. z o.o.	31 577 666	49,89%	48 184 666	59,85%
INC SA	25 283 316	39,94%	25 283 316	31,40%
Pozostali	6 439 120	10,17%	7 042 120	8,75%
RAZEM	63 300 102	100,00%	80 510 102	100,00%

X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	2	2
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	----	----

Dane na koniec II kwartału 2018 r.

Poznań, 13 sierpnia 2018 r.

Prezes Zarządu

Krzysztof Nowak