



VIATRON S.A.

raport kwartalny za okres IV kwartału 2014 roku
od dnia 01.10.2014 do dnia 31.12.2014 roku

Spis treści

1. Podstawowe informacje o Emitencie - Viatron S.A.....	3
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe	4
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	7
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	8
5. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych	9
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	9
7. Inicjatywy podejmowane w okresie objętym raportem w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	9
8. Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	10
9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	10
10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych	10
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	10

1. Podstawowe informacje o Emitencie - Viatron S.A.

Nazwa (firma):	Viatron S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Rzeczpospolita Polska
Siedziba:	Gdynia
Adres siedziby:	ul. Plac Kaszubski 8/201, 81-350 Gdynia
Adres do korespondencji:	ul. Plac Kaszubski 8/201, 81-350 Gdynia
Telefon:	+48 58 620 82 23
Fax:	+48 58 620 85 32
Adres e-mail:	info@viatron.pl helena.saladiak@viatron.pl
Adres WWW:	www.viatron.pl
REGON:	220689876
NIP:	585-144-39-87

Skład Zarządu Emitenta:

Igor Paweła – Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Emitenta:

Grzegorz Żółcik – Przewodniczący RN,

Tomasz Kwieciński,

Piotr Paweła,

Marek Perczyński,

Łukasz Soboń.

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

W czasie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w dniu 17 listopada 2014 r. powołano Radę Nadzorczą na kolejną kadencję.

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

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

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

Skrócony bilans – Aktywa

dane nieaudytowane w PLN	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
A. Aktywa trwałe	19 742 223	21 696 281
I. Wartości niematerialne i prawne	9 000	18 000
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19 261 438	21 060 466
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	471 785	617 815
B. Aktywa obrotowe	2 965 461	2 225 318
I. Zapasy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	1 546 520	1 733 289
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 383 413	459 800
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 528	32 229
Aktywa razem	22 707 684	23 921 599

Źródło: Emitent

Skrócony bilans – Pasywa

dane nieaudytowane w PLN	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
A. Kapitał (fundusz) własny	704 540	304 444
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 141 336	1 116 185
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	380 873	328 873
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(1 419 661)	(3 978 872)
VIII. Zysk (strata) netto	601 991	2 838 258
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 003 144	23 617 155
I. Rezerwy na zobowiązania	365 703	362 589
II. Zobowiązania długoterminowe	7 682 365	8 857 281
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 551 269	2 070 299
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 403 808	12 326 985
Pasywa razem	22 707 684	23 921 599

Źródło: Emitent

Skrócony Rachunek zysków i strat za IV kwartał 2014 roku oraz dane porównawcze

	01.10.2014 – 31.12.2014	01.10.2013 – 31.12.2013	01.01.2014 – 31.12.2014	01.01.2013 – 31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 010 630	3 375 715	7 450 816	9 847 884
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 989 978	3 349 179	7 454 457	9 841 068
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w. dodatnia, zmniejszenie - w. ujemna)	20 652	26 536	(3 641)	6 816
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	2 095 300	1 861 758	6 855 220	7 082 811
I. Amortyzacja	455 460	455 383	1 815 685	1 807 886
II. Zużycie materiałów i energii	148 054	206 520	535 707	595 858
III. Usługi obce	754 389	522 528	1 988 454	1 912 120
IV. Podatki i opłaty, w tym:	24 603	952	118 762	52 275
opłaty środowiskowe i produktowe	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	509 069	508 343	1 621 711	1 762 072
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	128 972	78 251	439 987	455 421
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	74 753	89 782	334 913	497 180
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 915 330	1 513 956	595 596	2 765 073
D. Pozostałe przychody operacyjne	236 742	261 948	934 271	947 445
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				1 659
II. Dotacje	230 794	249 531	923 178	929 321
III. Inne przychody operacyjne	5 947	10 758	11 093	16 464
E. Pozostałe koszty operacyjne	22 100	10 457	26 645	15 716
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	22 100	10 457	26 645	15 716
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 129 972	1 765 447	1 503 221	3 696 802
G. Przychody finansowe	14	98	227	280
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	14	98	227	280
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-

V. Inne	-	-	-	-
H. Koszty finansowe	325 580	7 868	758 314	1 006 659
I. Odsetki, w tym:	81 289	169 299	457 039	558 250
dla jednostek powiązanych	-	-	-	12 807
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	244 291	(161 431)	301 274	448 409
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 804 406	1 757 677	745 135	2 690 423
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	1 804 406	(366 456)	745 135	2 690 423
L. Podatek dochodowy	151 404	(121 669)	143 144	(147 835)
- część bieżąca	-	-	-	-
- część odroczone	-	-	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)	-	-	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 653 002	1 879 346	601 991	2 838 258

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.01.2014 – 31.12.2014	01.01.2013 – 31.12.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	304 444	(2 529 813)
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	356 444	(2 529 318)
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	704 540	304 444
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	704 540	304 444

Źródło: Emitent

Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	01.10.2014 – 31.12.2014	01.10.2013 – 31.12.2013	01.01.2014 – 31.12.2014	01.01.2013 – 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) brutto	1 804 406	1 757 677	745 135	2 690 443
II. Korekty razem	(307 156)	(1 166 696)	2 233 331	680 239
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 497 250	590 981	2 978 466	3 370 662
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
I. Wpływy	-	33 182	-	33 182
II. Wydatki	(3 516)	56 360	19 130	449 844
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 516	(23 178)	(19 130)	(416 662)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-	307 114	-	303 114
II. Wydatki	440 891	744 769	2 035 723	2 964 475
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(466 042)	(437 655)	(2 035 723)	(2 661 361)
D. Przepływy pieniężne netto razem	1 034 723	130 149	923 612	292 639
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym :	1 034 723	130 149	923 612	292 639
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu wyceny dłużnych papierów wartościowych typu buy/sell back i depozytów bankowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	459 800	167 162	459 800	167 162
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	1 383 413	459 800	1 383 413	459 800
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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 IV kwartał 2014 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 w roku obrotowym.

Spośród fakultatywnych metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego stosowane są metody ujęte w zakładowym planie kont.

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 października 2014 r. do 31 grudnia 2014 r., tj. dane IV kwartału 2014 r. oraz dane porównawcze odpowiednio za okres od 1 października 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. tj. dane IV kwartału 2013 r.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w 2012 roku.

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

Terminowe wykonywanie zakontraktowanych zleceń zagwarantowało przychód za wykonane usługi w rozliczeniu miesięcznym. W Spółce nie występują klasyczne grupy produktów, towarów i usług ze względu na specyfikę prowadzonej działalności.

Przychody jednostkowe Emitenta w IV kwartale 2014 roku były wyższe niż w analogicznym kwartale roku 2013 i kształtowały się na poziomie 4.010.630 zł.

Osiągnięta wartość przychodów jest zgodna z wcześniejszymi planami realizacji projektów.

Rozpoczęta pod koniec trzeciego kwartału i realizowana w dobrym szybkim tempie praca na farmie wiatrowej w Ostaszewie przyczyniła się do znacznego wzrostu przychodów w porównaniu do poprzednich kwartałów bieżącego roku. W czasie realizacji całego projektu, postawiono łącznie 20 turbin (V-110 2.0 MW) zgodnie z podpisanym kontraktem Ostaszewo Wind Farm Plant Poland. Inwestycja została realizowana dla firmy Taiga Mistral dla Nowotna Farma Wiatrowa sp. z o.o.

Kolejne przychody to realizacja mniejszego zakontraktowanego na czwarty kwartał projektu. Trzy turbiny V-90 2.0 MV zostały zrealizowane na farmie wiatrowej w Lubawie.

Koszty Spółki to przede wszystkim koszty działalności operacyjnej, które wyniosły w czwartym kwartale 2014 roku 2.095.300 zł. O poziomie kosztów Spółki decydują rynkowe wartości koniecznych usług zleczanych podwykonawcom oraz stałe, ustawowe koszty administracyjne. Utrzymywane są na zbliżonym poziomie w porównaniu do innych kwartałów.

Zysk netto Viatron S.A. w czwartym kwartale 2014 roku osiągnął wartość 1.653.002 zł. Zgodnie z założeniem obrobiona została strata z pierwszego kwartału.

Sytuacja finansowa Spółki jest monitorowana i stabilna. Zarząd dba o bezpieczną strukturę finansowania prowadzonej działalności.

Zarząd Emitenta stale prowadzi rozmowy z potencjalnymi zleceniodawcami odnośnie realizacji kolejnych kontraktów. Podpisane zostały wybrane kontrakty z firmą VESTAS na realizację usług dźwigowych w 2015 roku (m. in. Brudzewice, Ciólkowo, Radziejów, Resko II). Trwają rozmowy i negocjacje dla zakontraktowania prac żurawiem w całym roku 2015.

5. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych

Nie dotyczy.

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2014.

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

Nie dotyczy.

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

Czwarty kwartał bieżącego roku to skuteczna realizacja prac w sektorze wiatrowym. Zakontraktowane żurawie sukcesywnie i zgodnie z harmonogramem wykonywały prace na kolejnych projektach. Na przełomie listopada i grudnia 2014 r. zrealizowany został projekt farmy wiatrowej w Lubawie.

Podczas realizacji projektu Ostaszewo Wind Farm Plant Poland po raz pierwszy w Europie zamontowano 20 turbin nowej generacji V110 2.0 MW. Producentem nowoczesnych turbin jest duński Vestas.

Dodatkowo w czasie trwania w/w Projektu, żurawie GTK1100 oraz LTM1500 wykorzystywały nowy system instalacji skrzydeł.

Realizowana jest konsekwentnie strategia osiągnięcia satysfakcjonujących wyników finansowych w bieżącym i kolejnych latach.

Zarząd Emitenta stale kontynuuje rozmowy z potencjalnymi zleceniodawcami odnośnie realizacji kontraktów przy budowie farm wiatrowych. Dotyczy realizacji projektów turbin 2.0 MW na wieżach do 105 m oraz dla nowych projektów montażu turbin nowej generacji – 3,0 MW na wieżach 119 metrów i powyżej. Prowadzone są stale prace związane z opracowaniem koncepcji rozwiązań technicznych żurawi typu GTK przy montażu turbin nowej generacji.

Spółka analizuje możliwości pozyskania wsparcia z bieżących i przyszłych programów dotacyjnych (krajowych i regionalnych).

W związku z przejęciem kontrolnego pakietu akcji przez inwestora branżowego, Zarząd kontynuuje prace nad przygotowaniem nowej strategii rozwoju firmy. Propozycja będzie uwzględniała nowe możliwości wynikające z przynależności do Grupy Herkules S.A.

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
Igor Paweła	A, C	342 401	30,00%
Herkules SA	A	731 835	64,12%
pozostali akcjonariusze	A	8 415	0,74%
pozostali akcjonariusze	B	58 685	5,14%
łącznie		1 141 336	100,00%

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

Viatron S.A. nie tworzy grupy kapitałowej i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Viatron S.A. jest spółką zależną od spółki Herkules S.A., która na dzień publikacji raportu posiada 64,12% udziałów w kapitale zakładowym Emitenta.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Nie dotyczy, ponieważ Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Według stanu na dzień przekazania raportu, Emitent zatrudnia łącznie 13 osób w ramach 13 pełnych etatów. Spółka podpisuje również umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia i umowy o dzieło).