



VIATRON S.A.

raport kwartalny za okres I kwartału 2015 roku
od dnia 01.01.2015 do dnia 31.03.2015 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 58 783 50 95
Fax:	+48 58 783 23 94
Adres e-mail:	info@viatron.pl 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 RN,

Tomasz Kwieciński,

Piotr Paweła,

Marek Perczyński,

Łukasz Soboń.

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 SA.

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

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

Skrócony bilans – Aktywa (w tys. PLN)

AKTYWA	dane na dzień 31.03.2015	przekształcone dane porównawcze na dzień 31.03.2014	dane porównawcze na dzień 31.03.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	19 810	21 215	21 252
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17	16	16
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	18 906	20 614	20 614
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0	0	0
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0	0
IV. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	887	585	622
B. AKTYWA OBROTOWE	1 758	866	866
I. ZAPASY	0	0	0
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	971	440	440
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	761	419	419
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	26	7	7
AKTYWA RAZEM	21 568	22 081	22 118

Źródło: Emitent

Skrócony bilans – Pasywa (w tys. PLN)

PASYWA	dane na dzień 31.03.2015	przekształcone dane porównawcze na dzień 31.03.2014	dane porównawcze na dzień 31.03.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	953	-339	-605
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	1 141	1 116	1 116
II. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (wielkość ujemna)	0	0	0
III. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (wielkość ujemna)	0	0	0
IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	381	329	329
V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0	0	0
VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE	0	0	0
VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-556	-890	-1 141
VIII. ZYSK (STRATA) NETTO	-13	-894	-909
IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20 615	22 420	22 723
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	871	360	360
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	6 928	8 577	8 577
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 046	1 728	1 690
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	10 770	11 755	12 096
PASYWA RAZEM	21 568	22 081	22 118

Źródło: Emitent

Skrócony Rachunek zysków i strat za I kwartał 2015 roku oraz dane porównawcze (w tyś. PLN)

wyszczególnienie	dane za okres 01.01. do 31.03.2015	przekształcone dane porównawcze za okres od 01.01 do 31.03.2014	dane porównawcze za okres od 01.01 do 31.03.2014
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI:	1 609	415	415
- od jednostek powiązanych	0	0	0
I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG	1 609	439	439
II. ZMIANA STANU PRODUKTÓW (ZWIĘKSZENIE - WARTOŚĆ DODATNIA, ZMNIJSZENIE - WARTOŚĆ UJEMNA)	0	-24	-24
III. KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY JEDNOSTKI	0	0	0
IV. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0	0	0
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 089	1 371	1 371
I. AMORTYZACJA	454	453	453
II. ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	194	95	95
III. USŁUGI OBCE	738	222	222
IV. PODATKI I OPŁATY W TYM:	8	28	28
- podatek akcyzowy	0	0	0
V. WYNAGRODZENIA	458	375	375
VI. UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	140	107	107
VII. POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	97	91	91
VIII. WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0	0	0
C. ZYSKI (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-480	-956	-956
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	247	246	231
I. ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0	0
II. DOTACJE	246	246	231
III. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	1	0	0
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1	5	5
I. STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0	0
II. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0	0	0
III. INNE KOSZTY OPERACYJNE	1	5	5
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-234	-715	-730
G. PRZYCHODY FINANSOWE	317	0	0
I. DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH, W TYM:	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0
II. ODSETKI, W TYM:	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0
III. ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0	0
IV. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0	0
V. INNE	317	0	0
H. KOSZTY FINANSOWE	104	185	185
I. ODSETKI, W TYM:	101	134	134
- dla jednostek powiązanych	0	0	0

II. STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0	0
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0	0
IV. INNE	3	51	51
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	-21	-900	-915
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	0	0	0
I. ZYSKI NADZWYCZAJNE	0	0	0
II. STRATY NADZWYCZAJNE	0	0	0
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L+/-M)	-21	-900	-915
L. PODATEK DOCHODOWY (obciążenie +, uznanie -)	-8	-6	-6
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0	0	0
N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	-13	-894	-909

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (w tyś. PLN)

Źródło: Emitent

wyszczególnienie		dane za okres 01.01. do 31.03.2015	przekształcone dane porównawcze za okres od 01.01 do 31.03.2014	dane porównawcze za okres od 01.01 do 31.03.2014
I	Kapitał własny na początek okresu	966	-2 530	-2 530
Ia	Kapitał własny na początek okresu po korektach	966	-2 530	-2 530
II	Kapitał własny na koniec okresu	953	-339	-605
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty	953	-339	-605

Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia (w tys. PLN)

wyszczególnienie	dane za okres od 01.01 do 31.03.2015	przekształcone dane porównawcze za okres od 01.01 do 31.03.2014	dane porównawcze za okres od 01.01 do 31.03.2014
A. Działalność Operacyjna			
I. Zysk/(Strata) brutto	-21	-900	-915
II. Korekty razem	-57	1 580	1 595
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-78	680	680
B. Działalność Inwestycyjna			
I. Wpływy	0	0	0
II. Wydatki	101	4	4
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-101	-4	-4
C. Działalność finansowa			
I. Wpływy	0	0	0
II. Wydatki	443	717	717
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-443	-717	-717
D. Przepływy pieniężne netto razem	-622	-41	-41
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-622	-41	-41
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 383	460	460
G. Środki pieniężne na koniec okresu	761	419	419
<i>- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	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 I kwartał 2015 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 stycznia 2015 r. do 31 marca 2015 r., tj. dane I kwartału 2015 r. oraz dane porównawcze odpowiednio za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 marca 2014 r. tj. dane I kwartału 2014 r.

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

Z uwagi na niewłaściwe ujęcie w księgach roku obrotowego 2013 r. oraz lat wcześniejszych kwestii rozliczenia dotacji PARP w niniejszym sprawozdaniu finansowym dokonano korekty wartości danych porównywalnych. Niżej przedstawione tabele bilansu, rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zawierają wartości prezentowane w sprawozdaniu finansowym za I kwartał 2014 r. oraz wartości przeliczone ponownie obecnie z uwzględnieniem korekty błędnego ujęcia.

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 I kwartale 2015 roku były wyższe niż w analogicznym kwartale roku 2014 i kształtowały się na poziomie 1 609 tys. zł.

Osiągnięta wartość przychodów jest zgodna z wcześniejszymi planami realizacji projektów.

W styczniu Spółka zrealizowała projekt Brudzewice składający się z 4 turbin V90 - 2,0 MW.

W lutym bieżącego roku Viatron zakończył także realizację projektu Ostaszewo Wind Farm Plant Poland rozpoczętego w ostatnim kwartale 2014. Po raz pierwszy w Europie zamontowano 20 turbin nowej generacji Vestas V110 2,0 MW, stosując nowy system instalacji skrzydeł.

Początek marca to montaż pojedynczej turbiny V90-2,0 MW w miejscowości Ciótkowo oraz rozpoczęcie instalacji pierwszych turbin Projektu Radziejów. Na przełomie pierwszego i drugiego kwartałów planowane jest zainstalowanie 21 turbin V90 - 2,0 MW w ramach w/w Projektu.

Wszystkie wyżej wymienione prace na Farmach Wiatrowych przyczyniły się do znacznego wzrostu przychodów w porównaniu do analogicznego kwartałów zeszłego roku.

Koszty Spółki to przede wszystkim koszty działalności operacyjnej, które wyniosły w pierwszym kwartale 2015 roku 2 089 tys. 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.

Strata netto Viatron S.A. w pierwszym kwartale 2015 roku na poziomie -13 tys złotych.

W opinii Zarządu wynik ten nie stanowi zagrożenia do ciągłości działalności spółki. 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 (m.in. Resko II instalacja 38 turbin wiatrowych).

Zakontraktowane są tym samym prac żurawiem w całym bieżącym roku 2015.

5. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych

Nie dotyczy.

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2015.

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

Pierwszy kwartał bieżącego roku to skuteczna realizacja prac w sektorze wiatrowym. Zakontraktowane żurawie sukcesywnie i zgodnie z harmonogramem wykonywały prace na kolejnych projektach. Kwartał rozpoczęty projektem 4 turbin w Brudzewicach. Równolegle trwały prace końcowe projektu Ostaszewo gdzie łącznie zainstalowano 20 turbin (realizowane na przełomie roku 2014/2015). W czasie w/w Projektu żurawie GTK1100 oraz LTM1500 wykorzystywały nowy system instalacji skrzydeł.

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).

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

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	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym
Igor Paweła	342 401	30,00%
Herkules SA	743 535	65,15%
pozostali akcjonariusze	55 400	4,85%
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. należy do Grupy Kapitałowej Herkules i jest spółką zależną od spółki Herkules S.A., która na dzień publikacji raportu posiada 65,15% udziałów w kapitale zakładowym Emitenta. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Herkules sporządza spółka Herkules S.A.

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).