



VIATRON S.A.

raport kwartalny za okres III kwartału 2015 roku
od dnia 01.07.2015 do dnia 30.09.2015 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.....	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.....	10
7. Inicjatywy podejmowane w okresie objętym raportem w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	10
8. Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	12
9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	12
10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	12
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	12

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 8/505, 81-350 Gdynia
Adres do korespondencji:	ul. Plac Kaszubski 8/505, 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 Rady Nadzorczej,

Tomasz Kwieciński – Członek Rady Nadzorczej,

Piotr Paweła – Członek Rady Nadzorczej,

Marek Perczyński – Członek Rady Nadzorczej,

Łukasz Soboń – 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. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

Skrócony bilans – Aktywa

AKTYWA (w tys. PLN)	przekształcone dane		
	dane na dzień 30.09.2015	porównawcze na dzień 30.09.2014	dane porównawcze na dzień 30.09.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	19 451	20 321	20 358
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	12	11	11
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	18 737	19 729	19 729
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0	0	0
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0	0
IV. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	702	581	618
B. AKTYWA OBROTOWE	6 865	1 718	1 718
I. ZAPASY	0	0	0
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	4 823	1 361	1 361
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	1 883	349	349
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	159	8	8
AKTYWA RAZEM	26 316	22 039	22 076

Źródło: Emitent

Skrócony bilans – Pasywa

PASywa (w tys. PLN)	Przekształcone dane		
	Dane na dzień 30.09.2015	porównawcze na dzień 30.09.2014	Dane porównawcze na dzień 30.09.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 697	-652	-949
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	381	381
V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0	0	0
VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE	0	0	0
VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-556	-1 169	-1 420
VIII. ZYSK (STRATA) NETTO	2 731	-1 005	-1 051
IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 619	22 691	23 025
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 034	355	355
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	6 948	7 890	7890
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	4 359	2 503	2 465
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	10 278	11 943	12 315
PASYWA RAZEM	26 316	22 039	22 076

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie	przekształcone			przekształcone dane		
	dane za okres 01.07. do 30.09.2015	dane porównawcze za okres od 01.07 do 30.09.2014	dane porównawcze za okres od 01.07 do 30.09.2014	dane za okres 01.01. do 30.09.2015	porównawcze za okres od 01.01 do 30.09.2014	dane porównawcze za okres od 01.01 do 30.09.2014
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI:	5 668	2 400	2 400	9 947	3 440	3 440
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0
I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG	5 668	2 398	2 398	9 947	3 464	3 464
II. ZMIANA STANU PRODUKTÓW (ZWIĘKSZENIE - WARTOŚĆ DODATNIA, ZMNIEJSZENIE - WARTOŚĆ UJEMNA)	0	2	2	0	-24	-24
III. KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY JEDNOSTKI	0	0	0	0	0	0
IV. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0	0	0	0	0	0
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3 285	1 986	1 986	7 134	4 760	4 760
I. AMORTYZACJA	463	453	453	1 374	1 360	1 360
II. ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	248	205	205	563	388	388
III. USŁUGI OBCE	1 443	605	605	2 550	1 234	1 234
IV. PODATKI I OPŁATY W TYM:	13	52	52	30	94	94
- podatek akcyzowy	0	0	0	0	0	0
V. WYNAGRODZENIA	787	457	457	1 808	1 113	1 113
VI. UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	185	126	126	473	311	311
VII. POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	146	88	88	336	260	260
VIII. WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0	0	0	0	0	0
C. ZYSKI (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	2 383	414	414	2 813	-1 320	-1 320
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	246	247	231	739	743	697
I. ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0	0	0	0	0
II. DOTACJE	246	246	230	738	738	692
III. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	0	0	1	1	5	5
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0	1	0	1	4	4
I. STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0	0	0	0	0

II. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0	0	0	0	0	0
III. INNE KOSZTY OPERACYJNE	0	1	0	1	4	
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	2 629	661	645	3 551	-581	-627
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0	0	0	114	0	0
I. DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH, W TYM:	0	0	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych			0	0	0	0
II. ODSETKI, W TYM:	0	0	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0
III. ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0	0	0	0	0
IV. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0	0	0	0	0
V. INNE	0	0	0	114	0	0
H. KOSZTY FINANSOWE	167	145	145	290	432	432
I. ODSETKI, W TYM:	100	116	116	290	376	376
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0
II. STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0	0	0	0	0
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0	0	0	0	0
IV. INNE	67	29	29	0	56	56
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	2 462	516	500	3 375	-1 013	-1 059
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	0	0	0	0	0	0
I. ZYSKI NADZWYCZAJNE	0	0	0	0	0	0
II. STRATY NADZWYCZAJNE	0	0	0	0	0	0
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L+/-M)	2 462	516	500	3 375	-1 013	-1 059
L. PODATEK DOCHODOWY (obciążenie +, uznanie -)	472	-8	-8	644	-8	-8
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0	0	0	0	0	0
N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	1 990	524	508	2 731	-1 005	-1 051

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		dane za okres 01.01. do 31.09.2015	przekształcone dane porównawcze za okres od 01.01 do 30.09.2014	dane porównawcze za okres od 01.01 do 30.09.2014
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	3 697	-652	-949
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty	3 697	-652	-949

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie	przekształcone dane			przekształcone dane		
	dane za okres	porównawcze	dane	dane za okres	porównawcze	dane
	01.07. do 30.09.2015	za okres od 01.07 do 30.09.2014	za okres od 01.07do 30.09.2014	01.01. do 30.09.2015	za okres od 01.01 do 30.09.2014	za okres od 01.01 do 30.09.2014
A. Działalność Operacyjna						
I. Zysk/(Strata) netto	1 990	524	508	2 731	-1 005	-1 051
II. Korekty razem	454	185	201	-638	2 486	2 532
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 444	709	709	2 093	1 481	1 481
B. Działalność Inwestycyjna						
I. Wpływy	0	0	0	0	0	0
II. Wydatki	18	6	6	179	23	23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-18	-6	-6	-179	-23	-23
C. Działalność finansowa						
I. Wpływy	0	25	25	0	25	25
II. Wydatki	568	439	439	1 414	1 594	1 594
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-568	-414	-414	-1 414	-1 569	-1 569
D. Przepływy pieniężne netto razem	1 858	289	289	500	-111	-111
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 858	289	289	500	-111	-111
F. Środki pieniężne na początek okresu	25	60	60	1 383	460	460
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 883	349	349	1 883	349	349
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	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 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 Polityce rachunkowości.

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 2015 r. do 30 września 2015 r., tj. dane III kwartału 2015 r. oraz dane porównawcze odpowiednio za okres od 1 lipca 2014 r. do 30 września 2014 r. tj. dane III kwartału 2014 r.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w poprzednim okresie obrotowym.

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. Przetawione w niniejszym raporcie tabele bilansu, rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zawierają wartości prezentowane w raporcie okresowym za III kwartał 2014 r. oraz wartości przeliczone ponownie 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 III kwartale 2015 roku były ponad dwukrotnie wyższe niż w analogicznym kwartale roku 2014 i kształtowały się na dobrym poziomie 5 668 tyś zł.

Osiągnięta wartość przychodów jest zgodna z wcześniejszymi planami realizacji projektów.

W lipcu 2015 Spółka rozpoczęła instalację projektu Wind Farm Plant Resko II. To największy tegoroczny projekt realizowany przez Spółkę – 38 turbin V100 95 HH. Projekt realizowany dla PGE Energia Odnawialna.

W III kwartale 2015 roku rozpoczęto również prace na Projekcie Mycielin (Polenergia). Kontrakt obejmuje 24 turbiny V110 -2.0MW, HH 125 m.

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

Koszty Spółki to przede wszystkim koszty działalności operacyjnej, które wyniosły w III kwartale 2015 roku 3 285 tys zł w porównaniu do 1 986 tys zł w analogicznym okresie roku poprzedniego. Na wahania kosztów operacyjnych Spółki największy wpływ mają usługi obce (konieczne prace zlecane podwykonawcom). Koszty stałe i administracyjne utrzymywane są na zbliżonym poziomie w porównaniu do poprzednich kwartałów.

Zysk netto Viatron S.A. w trzecim kwartale 2015 roku ukształtował się na poziomie 1 990 tys złotych.

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

Podpisane na rok 2015 kontakty z firmą VESTAS na realizację usług dźwigowych były i są realizowane zgodnie z harmonogramami poszczególnych Projektów.

Zarząd Emitenta stale prowadzi rozmowy z potencjalnymi zleceniodawcami odnośnie realizacji kolejnych kontraktów. W chwili obecnej prowadzone są zaawansowane rozmowy zakontraktowania na rok 2016.

Zakontraktowane prace żurawiem na trzeci kwartał roku 2015 zostały zakończone zgodnie z harmonogramem. Jednocześnie rozpoczęto we wrześniu prace związane z projektem Mycielin Wind Farm (instalacja 24 turbin), których zakończenie planowane jest w IV kwartale 2015 r.

5. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2015.

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

Trzeci kwartał bieżącego roku to skuteczna realizacja prac w sektorze energetyki wiatrowej.

Zakontraktowane żurawie sukcesywnie i zgodnie z harmonogramem wykonywały prace na kolejnych projektach.

Pierwsze półrocze zakończone realizacją 4 Projektów Farm Wiatrowych (Brudzewice, Ciótkowo, Radziejów i Wróblew) w czasie których zrealizowano instalację 27 turbin wiatrowych dostarczonych przez duński Vestas.

Trzeci kwartał to bardzo skuteczne działania na farmie wiatrowej Resko II. Projekt obejmujący 38 turbin wiatrowych V100 - 2MW, 95 HH na dzień publikacji raportu został w całości ukończony.

W połowie września 2015 r. rozpoczęty projekt z zastosowaniem wynajętego żurawia Terex TC 2800, którym na dzień publikacji raportu zainstalowano ponad połowę projektu tj. 13 EW turbin Vestas V110/2MW hh 125 m.

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

Zarząd Emitenta stale prowadzi 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).

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 SA	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%

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 17 osób w ramach 17 pełnych etatów. Spółka podpisuje również umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia i umowy o dzieło).