



VIATRON S.A.

raport kwartalny za okres I kwartału 2016 roku
od dnia 01.01.2016 do dnia 31.03.2016 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 Pawela – Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Emitenta:

Grzegorz Żółcik – Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Tomasz Kwieciński – Członek Rady Nadzorczej,

Piotr Pawela – Członek Rady Nadzorczej,

Marek Perczyński – 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	dane na dzień 01.03.2016	dane porównawcze na dzień 01.03.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	19 140	19 810
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	14	17
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	18 109	18 906
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0	0
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0
IV. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 017	887
B. AKTYWA OBROTOWE	3 790	1 758
I. ZAPASY	0	0
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	653	971
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	3 052	761
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	85	26
AKTYWA RAZEM	22 930	21 568

Źródło: Emitent

Skrócony bilans – Pasywa

PASYWA	Dane na dzień 31.03.2016	Dane porównawcze na dzień 31.03.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 829	953
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	1 141	1 141
II. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (wielkość ujemna)	0	0
III. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (wielkość ujemna)	0	0
IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	381	381
V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0	0
VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE	0	0
VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	3 524	(556)
VIII. ZYSK (STRATA) NETTO	(1 217)	(13)
IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	19 101	20 615
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 068	871
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	316	6 928
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	7 876	2 046
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	9 841	10 770
PASYWA RAZEM	22 930	21 568

Źródło: Emitent

Skrócony Rachunek zysków i strat za I kwartał 2016 roku oraz dane porównawcze (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	dane za okres 01.01. do 31.03.2016	dane porównawcze za okres od 01.01 do 31.03.2015
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI:	158	1 609
- od jednostek powiązanych	0	0
I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG	158	1 609
II. ZMIANA STANU PRODUKTÓW (ZWIĘKSZENIE - WARTOŚĆ DODATNIA, ZMNIJSZENIE - WARTOŚĆ UJEMNA)	0	-24
III. KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY JEDNOSTKI	0	0
IV. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0	0
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 854	2 089
I. AMORTYZACJA	438	454
II. ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	219	194
III. USŁUGI OBCE	367	738
IV. PODATKI I OPŁATY W TYM:	9	8
- podatek akcyzowy	0	0
V. WYNAGRODZENIA	511	458
VI. UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	219	140
VII. POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	91	97
VIII. WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0	0
C. ZYSKI (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	(1 696)	(480)
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	213	247
I. ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0
II. DOTACJE	211	246
III. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	2	1
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0	1
I. STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0
II. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0	0
III. INNE KOSZTY OPERACYJNE	0	1
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	(1 483)	(234)
G. PRZYCHODY FINANSOWE	30	317
I. DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH, W TYM:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
II. ODSETKI, W TYM:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
III. ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0
IV. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0
V. INNE	30	317
H. KOSZTY FINANSOWE	80	104
I. ODSETKI, W TYM:	80	101
- dla jednostek powiązanych	0	0
II. STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0

III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0
IV. INNE	0	3
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	(1 533)	(21)
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	0	0
I. ZYSKI NADZWYCZAJNE	0	0
II. STRATY NADZWYCZAJNE	0	0
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L+/-M)	(1 533)	(21)
L. PODATEK DOCHODOWY (obciążenie +, uznanie -)	(316)	(8)
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0	0
N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	(1 217)	(13)

Źródło: Emitent

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie		dane za okres 01.01. do 31.03.2016	dane porównawcze za okres od 01.01 do 31.03.2015
I	Kapitał własny na początek okresu	5 046	966
Ia	Kapitał własny na początek okresu po korektach	5 046	966
II	Kapitał własny na koniec okresu	3 829	953
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty	3 829	953

Źródło: Emitent

Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Wyszczególnienie	dane porównawcze za	
	dane za okres 01.01 do 31.03.2016	okres od 01.01 do 31.03.2015
A. Działalność Operacyjna		
I. Zysk/(Strata) netto	(1 533)	(21)
II. Korekty razem	4 903	(57)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 370	(78)
B. Działalność Inwestycyjna		
I. Wpływy	0	0
II. Wydatki	10	36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	295	101
C. Działalność finansowa		
I. Wpływy	0	25
II. Wydatki	516	443
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(516)	(443)
D. Przepływy pieniężne netto razem	(516)	(443)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	493	1 383
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3 052	761
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	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 2016 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 2016 r. do 31 marca 2016 r., tj. dane I kwartału 2016 r. oraz dane porównawcze odpowiednio za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 marca 2016 r. tj. dane I kwartału 2015 r.

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

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

W Spółce nie występują klasyczne grupy produktów, towarów i usług ze względu na specyfikę prowadzonej działalności.

Przychody jednostkowe Emitenta w I kwartale 2016 roku były znacząco niższe niż w analogicznym kwartale roku 2015 i kształtowały się na poziomie 158 tys. zł.

Wartość przychodów związana jest z brakiem Projektów Farm Wiatrowych na terenie Polski. Jest to konsekwencja niekorzystnych dla branży wiatrowej zmian Ustawodawczych oraz braku inwestycji. Pojedyncze prace wykonane dźwigiem na zlecenie Vestas ukształtowały przychód Spółki na w/w poziomie.

Koszty Spółki to przede wszystkim koszty działalności operacyjnej, które wyniosły w pierwszym kwartale 2016 r. 1 854 tys. zł. O poziomie kosztów Spółki zdecydowały rynkowe wartości koniecznych usług zlecanych podwykonawcom oraz stałe, ustawowe koszty administracyjne. W raportowanym kwartale roku wykorzystano czas przestoju żurawia oraz sprzętu pomocniczego, by wykonać niezbędne prace naprawcze i serwisowe. Dodatkowo ponoszone były i są koszty związane z przygotowaniem sprzętu i pracowników do pracy za granicą.

Strata netto Viatron S.A. w pierwszym kwartale 2016 roku ukształtowała się na poziomie 1 217 tys. złotych.

Zarząd Emitenta stale prowadzi rozmowy z potencjalnymi zleceniodawcami odnośnie realizacji kolejnych kontraktów.

Przesunięcie pełnej implementacji ustawy OZE na 1 lipca 2016 r. (decyzja nowego rządu RP podjęta w grudniu 2015 r.) spowodowała zmiany decyzji u części właścicieli projektów wiatrowych w kierunku kontynuacji instalacji elektrowni wiatrowych w I półroczu 2016 i tym samym pozostanie w systemie zielonych certyfikatów. Dotyczy to w zdecydowanej większości projektów z turbinami Vestas. Prace instalacyjne prowadzone są w szczególności w projektach, które zakładały od początku wieloetapowość realizacji inwestycji i zostały podpisane umowy ramowe na dostawę turbin. Dodatkowo również dla projektów składających się z kilku turbin, dla których dostawa turbin i zakończenie prac budowlano – montażowych przed 30 czerwca 2016 byłoby niezagrożone.

W związku ze zmianą systemu wsparcia inwestycji wiatrowych w Polsce Spółka przestawia się na świadczenie usług dźwigowy za granicą. Na dzień publikacji raportu wydierżawiono dodatkowy żuraw Liebherr LG1750 do wysokich podniesień dla turbin 3 MW. Spółka została wskazana przez Vestas na prace w Szwecji i Szkocji.

5. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2016.

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

W styczniu wykonano usługi instalacyjne dla firmy Vestas na wykonanej w 2015 r. Farmie Wiatrowej Szydłowo. Kolejne miesiące kwartału w związku ze zmianami zachodzącymi w polskim sektorze energetyki wiatrowej i wstrzymaniem krajowych inwestycji to czas przestoju.

Pierwszy kwartał bieżącego roku to wspomniane już wcześniej w raporcie prace serwisowe sprzętu firmy. W żurawach GTK1100 i GMK5220 wraz ze sprzętem pomocniczym dokonano kompleksowych prac serwisowych po długim okresie pracy ciągłej. Szeroki zakres prac serwisowych był niezbędny po czasie eksploatacji wszystkich urządzeń oraz do ich przygotowania na zagraniczne projekty (Szkocja, Irlandia).

Do dnia publikacji raportu Spółka ukończyła montaż turbiny w Starym Piastowie. Trwa relokacja żurawia na Farmę Wiatrową Radzanowo. Zakontraktowana została instalacja 4 turbin V90-2MW-hh105m.

Równolegle wydzierżawionym żurawiem LG1750 rozpoczęła się realizacja zakontraktowanych 6 turbin na Farmie Kozielice II.

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. z siedzibą w Warszawie, która na dzień publikacji raportu posiada 65,15% udziałów w kapitale zakładowym Emitenta. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Herkules sporządza spółka Herkules S.A.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Nie dotyczy, ponieważ Spółka nie jest jednostką nadrzędną w grupie kapitałowej.

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

Według stanu na dzień przekazania raportu, Emitent zatrudnia łącznie 16 osób w ramach 16 pełnych etatów. Spółka podpisuje również umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia i umowy o dzieło).