

UNITED

JEDNOSTKOWY

RAPORT OKRESOWY

UNITED S.A.

I KWARTAŁ 2016 ROKU

Warszawa, 13 maja 2016 r.

Raport UNITED S.A. za I kwartał 2016 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

UNITED Spółka Akcyjna

ul. Bekasów 74, 02-803 Warszawa

KRS: 0000389467, Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie,

XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 20 722 250,00 zł

tel. +48 22 816 55 60

fax +48 22 816 55 59

www.unitedsa.pl

office@unitedsa.pl

ZARZĄD

Jan Karaszewski - Prezes Zarządu

I. Skrócone sprawozdania finansowe**1. JEDNOSTKOWY BILANS UNITED S.A.**

Tabela: Jednostkowy bilans na dzień 31 marca 2016 r. oraz dane porównawcze (PLN)

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.03.2015
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	12 900 288,93	10 763 706,47
I. Wartości niematerialne i prawne	250 332,16	303 149,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe		21 350,06
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	11 909 061,77	9 900 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	740 895,00	539 207,00
B. AKTYWA OBROTOWE		
I. Zapasy		6,96
II. Należności krótkoterminowe	5 132 895,14	8 012 390,89
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 509 163,72	1 561 357,94
w tym środki pieniężne	125 588,98	197 300,83
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	22 542 347,79	20 337 462,26
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 543 772,73	10 678 697,44
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	20 722 250,00	12 557 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 748 448,92	3 748 448,92
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 400 494,34	-5 412 580,89
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	473 568,15	-214 170,59
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	998 575,06	9 658 764,82
I. Rezerwy na zobowiązania	24 928,00	16 014,00
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	305 313,85	9 642 750,82
IV. Rozliczenia międzyokresowe	668 333,21	
PASYWA RAZEM	22 542 347,79	20 337 462,26

2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT UNITED S.A.

Tabela: Jednostkowy rachunek zysków i strat (PLN)

Wyszczególnienie		Od 01.01.2016 do 31.03.2016	Od 01.01.2015 do 31.03.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,		
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	137 096,05	214 011,82
I.	Amortyzacja	10 563,45	
II.	Zużycie materiałów i energii		669,96
III.	Usługi obce	63 236,06	79 587,67
IV.	Podatki i opłaty		40 925,34
V.	Wynagrodzenia	41 534,75	76 567,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 012,94	16 008,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 748,85	253,37
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	-137 096,05	-214 011,82
D.	Pozostałe przychody operacyjne	66 133,19	6 000,78
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	66 133,19	6 000,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,04	350,64
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	0,04	350,64
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-70 962,90	-208 361,68
G.	Przychody finansowe	201 799,45	0,25
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	200 062,08	0,25
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	1 737,37	
H.	Koszty finansowe	229 093,40	5 809,16
I.	Odsetki	1 417,17	5 809,16
II.	Strata z rozchodu aktywów finansowych	219 434,64	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	8 241,59	
I.	Wynik brutto	-98 256,85	-214 170,59
J.	Podatek dochodowy	-571 825,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Wynik netto (I-J-K)	473 568,15	-214 170,59

3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH UNITED S.A.

Tabela: Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (PLN)

Wyszczególnienie		Od 01.01.2016 do 31.03.2016	Od 01.01.2015 do 31.03.2015
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I.	Zysk (strata) netto	473 568,15	-214 170,59
II.	Korekty razem	636 040,28	-4 955 938,38
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	1 109 608,43	-5 170 108,97
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I.	Wpływy	3 819 257,27	
II.	Wydatki	-7 457 053,08	-414 172,73
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 637 795,81	-414 172,73
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I.	Wpływy	650 000,00	4 995 375,72
II.	Wydatki	-650 000,00	165 087,69
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		5 160 463,41
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 528 187,38	-423 818,29
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-2 528 187,38	184 699,19
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 653 776,36	12 601,64
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	125 588,98	197 300,83

4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM SPRAWOZDANIA JEDNOSTKOWEGO

Tabela: Zestawienie zmian w kapitale własnym (PLN)

Wyszczególnienie		Od 01.01.2016 do 31.03.2016	Od 01.01.2015 do 31.03.2015
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	10 892 868,03	12 557 000,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	10 892 868,03	12 557 000,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	21 543 772,73	10 678 697,44
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 543 772,73	10 678 697,44

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

Znaczące zasady rachunkowości

Skrócone sprawozdania finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skrócone sprawozdania finansowe zostały przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie:

Oprogramowanie komputerowe: 10-50%

Wartość firmy: 5%

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

1. nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
2. koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki i budowle	1,5-4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5-30%
Środki transportu	14-20%
Inne środki trwałe	10-30%

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długo i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenione są w następujący sposób:

Inwestycje w długoterminowe w dłużne papiery wartościowe w skorygowanej cenie nabycia, tj. w cenie w jakiej dłużny papier wartościowy został wprowadzony do ksiąg pomniejszonej o spłaty wartości nominalnej, odpowiednio skorygowaną o skumulowaną kwotę zdyskontowanej różnicy między wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności, wyliczoną za pomocą efektywnej stopy procentowej a także pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość. Jeżeli dla danego papieru wartościowego nie jest możliwe określenie zdyskontowanej różnicy pomiędzy wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności wówczas dany składnik inwestycji długoterminowych traktowany jest jako pożyczka i wyceniany zgodnie z zapisami art. 28 ust 1 pkt 7, tj. w oszacowanej wartości wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

Inne inwestycje długoterminowe wycenione są cenie nabycia.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Należności i roszczenia

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu finansowym pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe są wyceniane według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe należności z tytułu pożyczek w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem naliczonych na dzień bilansowy odsetek.

Transakcje w walucie obcej

Na dzień przeprowadzenia operacji oraz na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych są wyceniane po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

UNITED dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Emitenta i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

Rezerwy

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

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody są uznawane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że UNITED uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody i koszty z tytułu odsetek

Przychody i koszty z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy UNITED ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, UNITED ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu przewidywanych stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

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

Pierwszy kwartał 2016 roku UNITED S.A. zamknął wypracowaniem przychodów finansowych na poziomie 201 tys. zł, przy poniesionych kosztach finansowych na poziomie 229 tys. zł. Jednocześnie Spółka poniosła koszty operacyjne w wysokości 137 tys. zł przy wypracowaniu pozostałych przychodów operacyjnych na poziomie 66 tys. zł. Rezultatem tych działań było wygenerowanie straty brutto na poziomie 98 tys. zł. Strata brutto na działalności była wynikiem zdarzeń jednorazowych – strat ze zbycia posiadanych papierów wartościowych. Na wypracowanie dodatniego wyniku finansowego znaczący wpływ miało utworzenie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z przewidywanym w roku 2016 wykorzystaniem straty podatkowej.

W dniu 29 marca 2016 r. na podstawie zawartej ze spółką pod firmą ERG S.A. (tj. spółką dominującą wobec Bioerg S.A.) transakcji nabycia akcji Bioerg S.A. Emitent nabył 5 608 676 (pięć milionów sześćset osiem tysięcy sześćset siedemdziesiąt sześć) akcji za cenę 0,39 zł (trzydzieści dziewięć groszy) za jedną akcję, tj. za łączną kwotę 2 187 383,64 zł (dwa miliony sto osiemdziesiąt siedem tysięcy trzysta osiemdziesiąt trzy złote sześćdziesiąt cztery grosze). Transakcja odbywała się za pośrednictwem Domu Maklerskiego mBank S.A.

W dniu 14 kwietnia 2016 r. Emitent zawarł umowę istotną ze spółką pod firmą Bioerg S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej („Bioerg S.A.”). Umowa polegała na objęciu przez Emitenta 6 375 000 (sześć milionów trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda w podwyższonym kapitale zakładowym Bioerg S.A. po cenie emisyjnej 0,44 zł (czterdzieści cztery grosze) każda i całkowitej cenie 2 805 000 zł (dwa miliony osiemset pięć tysięcy złotych). Powyższą inwestycję Emitent traktuje jako inwestycję krótkoterminową przeznaczoną do zbycia w okresie 12 miesięcy od dnia nabycia.

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

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2016.

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

Spółka United D.A.G. (SL) Limited z siedzibą w Freeport, Sierra Leone (Afryka Zachodnia) wpisana jest do rejestru handlowego Republiki Sierra Leone z siedzibą we Freetown, Waterloo Street 3, pod numerem CBR/12 No. 0001109, w której Emitent posiada 100% udziałów.

W dniu 29 marca 2016 r. na podstawie zawartej ze spółką pod firmą ERG S.A. (tj. spółką dominującą wobec Bioerg S.A.) transakcji nabycia akcji Bioerg S.A, Emitent nabył 5 608 676 (pięć milionów sześćset osiem tysięcy sześćset siedemdziesiąt sześć) akcji za cenę w kwocie 0,39 zł (trzydzieści dziewięć groszy) za jedną akcję, tj. za łączną kwotę 2 187 383,64 zł (dwa miliony sto osiemdziesiąt siedem tysięcy trzysta osiemdziesiąt trzy złote sześćdziesiąt cztery grosze). Transakcja odbywała się za pośrednictwem Domu Maklerskiego mBank S.A.

Ideą BIOERG S.A. jest tworzenie i wprowadzanie na rynek innowacyjnych technologii z dziedziny przetwórstwa tworzyw, produkcji opakowań oraz innych obszarów przemysłowych. Spółka została założona w 2007 roku jako podmiot zależny notowanej na GPW w Warszawie firmy ERG S.A.

Jednym z pierwszych projektów, który został opracowany i wdrożony przez BIOERG jest technologia produkcji tworzyw i opakowań biodegradowalnych.

W 2008 roku BIOERG, jako pierwsza polska firma, otrzymała od europejskiej organizacji DIN CERTCO prestiżowy certyfikat o numerze 7P0202, który potwierdza, że opracowane przez firmę produkty spełniają normę EN 13432:2000 definiującą właściwości opakowań przydatnych do odzysku organicznego. Na przełomie lat 2009 i 2010 BIOERG S.A. opracowała i wdrożyła do sprzedaży kilka grup produktów (m.in. torby reklamowe, opakowania na odpady, serię produktów pod marką PSIWOREK) opakowań biodegradowalnych, które są w pełni kompostowalne i nadają się do odzysku organicznego.

BIOERG S.A. aktualnie w ramach prowadzonych prac badawczo-rozwojowych mających na celu opracowanie nowych produktów i technologii, współpracuje z wieloma instytucjami badawczymi i jednostkami naukowymi.

Jednostki zależne Emitenta	Siedziba	Kapitał zakładowy (tys. zł)	Akcjonariusz/ Udziałowiec	Liczba akcji/ udziałów	% głosów na WZA/ZW
United D.A.G. (SL) Limited		-	United S.A	-	100,00%

	Freeport, Sierra Leone				
BIOERG S.A.	Dąbrowa Górnicza	850	United S.A	5 608 676	65,98%

Inwestycja w Bioerg S.A. traktowana jest jako inwestycja krótkoterminowa przeznaczona do zbycia w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego i nie konsolidowana na podstawie art. 57 ust 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Projekt związany z United D.A.G. (SL) Limited został zawieszony. Sprawozdanie skonsolidowane nie zostało sporządzone ze względu na brak możliwości pozyskania informacji finansowo-majątkowych od United D.A.G (SL) Limited oraz na fakt, iż akcje BIOERG S.A. są traktowane jako inwestycja krótkoterminowa, która na podstawie art. 57 ust 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości jest zwolniona z obowiązku konsolidacji.

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale(%)	Liczba głosów	Udział w głosach ogółem(%)
JK INVEST LLC	1 179 850	11,39%	1 179 850	11,39%
Polish American Investment Fund	1 036 110	10,00%	1 036 110	10,00%
Delmont Capital LLC	715 773	6,91%	715 773	6,91%
Pozostali	7 429 392	71,70%	7 429 392	71,70%
RAZEM	10 361 125	100,00%	10 361 125	100,00%

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

Na dzień 31 marca 2016 roku Emitent nie zatrudniał osób na podstawie umowy o pracę.

Jan Karaszewski

Prezes Zarządu