



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

II KWARTAŁ 2018 ROKU

Warszawa 14 sierpnia 2018 roku

Raport BIOERG S.A. za II kwartał 2018 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”.

BIOERG Spółka Akcyjna

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

KRS: 0000318399, SĄD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XIII
WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

Kapitał zakładowy: 10 168 454,00 zł

www.bioerg.pl

email: bioerg@bioerg.pl

ZARZĄD

Sławomir Karaszewski - Prezes Zarządu

I. Skrócone sprawozdania finansowe**1. JEDNOSTKOWY BILANS BIOERG S.A.****Tabela: Jednostkowy bilans na dzień 30 czerwca 2018 r. oraz dane porównawcze (w tys. PLN)**

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	30.06.2018	30.06.2017
A. AKTYWA TRWAŁE	13 076,7	12 722,5
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	353,9	
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	12 722,5	12 722,5
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,3	
B. AKTYWA OBROTOWE	2 132,7	354,9
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	1 157,7	15,4
III. Inwestycje krótkoterminowe	730,0	334,5
<i>w tym środki pieniężne</i>	329,8	41,5
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245,0	5,0
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM:	15 209,4	13 077,4

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	30.06.2018	30.06.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 802,4	13 066,6
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 168,5	10 168,5
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 895,0	2 895,0
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2,3	35,8
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-258,8	-32,7
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 407,0	10,8
I. Rezerwy na zobowiązania	2,6	
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 241,1	10,8
IV. Rozliczenia międzyokresowe	163,3	
PASYWA RAZEM:	15 209,4	13 077,4

2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT BIOERG S.A.**Tabela: Jednostkowy rachunek zysków i strat (w tys. PLN)**

Wyszczególnienie		01.01 - 30.06.2018	01.01 - 30.06.2017	01.04 - 30.06.2018	01.04 - 30.06.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 281,7		1 281,7	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 278,0		1 278,0	
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	3,7		3,7	
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 546,2	33,5	1 522,5	16,3
I.	Amortyzacja	348,9		348,9	
II.	Zużycie materiałów i energii	364,2		364,2	
III.	Usługi obce	71,4	33,5	48,1	16,3
IV.	Podatki i opłaty	1,5		1,1	
V.	Wynagrodzenia	621,8		621,8	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	128,0		128,0	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10,4		10,4	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	-264,5	-33,5	-240,8	-16,3
D.	Pozostałe przychody operacyjne				
I.	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne				
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3,6			
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	3,6			
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-268,1	-33,5	-240,8	-16,3
G.	Przychody finansowe	22,6	1,0	13,6	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	22,6	1,0	13,6	
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				

	V.	Inne				
H.	Koszty finansowe		13,3	0,2	10,6	
	I.	Odsetki	11,0	0,2	8,3	
	II.	Strata z rozchodu aktywów finansowych				
	III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
	IV.	Inne	2,3		2,3	
I.	Wynik brutto		-258,8	-32,7	-237,8	-16,3
J.	Podatek dochodowy					
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
L.	Wynik netto (I-J-K)		-258,8	-32,7	-237,8	-16,3

3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH BIOERG S.A.**Tabela: Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (w tys. PLN)**

Wyszczególnienie		01.04.2018- 30.06.2018	01.04.2017- 30.06.2017	01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2017- 30.06.2017
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (strata) netto	-237,8	-16,3	-258,7	-32,7
II.	Korekty razem	77,4	110,9	81,2	33,7
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-160,4	94,6	-177,5	1,0
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy				140,1
II.	Wydatki		-54,0		-384,0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-54,0		-243,9
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	887,2		904,1	23,5
II.	Wydatki	-438,6		-438,6	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	448,6		465,5	23,5
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	288,2	40,6	288,0	-219,4
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	288,2	40,6	288,0	-219,4
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	41,6	0,9	41,8	260,9
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	329,8	41,5	329,8	41,5

4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM SPRAWOZDANIA JEDNOSTKOWEGO**Tabela: Zestawienie zmian w kapitale własnym (w tys. PLN)**

Wyszczególnienie	01.01 -30.06.2018	01.01 -30.06.2017
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	13 061,2	13 099,3
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	13 061,2	13 099,3
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	12 802,4	13 066,6
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 802,4	13 066,6

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

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. Spółka stosuje zasadę przedstawiania w sprawozdaniu finansowym sald i transakcji zgodnie z ich rzeczywistym charakterem i skutkiem ekonomicznym a nie tylko formą prawną.

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 ceną 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

BIOERG S.A. 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 BIOERG S.A. 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 BIOERG S.A. 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 BIOERG S.A. ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, BIOERG S.A. 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

W dniu 18 maja 2018 roku BIOERG S.A. otrzymał podpisaną w dniu 17 maja 2018 roku umowę pomiędzy Emitentem a spółkami: Synthos Dwory 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka jawna, Synthos S.A., Synthos Agro sp. z o.o., Synthos Dwory 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SD4 spółka komandytowa, Synthos Dwory 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SD5 spółka komandytowa, Synthos Dwory 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SD8 spółka komandytowa (dalej, łącznie zwanymi "Zamawiającymi"). Przedmiotem umowy jest świadczenie przez Emitenta na rzecz Zamawiających planowanych, bieżących, pilnych i awaryjnych usług konserwacyjno-remontowych, serwisowych, prac w branży mechanicznej lub elektrycznej, prac czyszczeniowych oraz prac na "wezwanie". Umowa będzie obowiązywać do dnia 31 grudnia 2019 roku.

W celu wykonania umowy opisanej powyżej BIOERG zatrudnił 125 pracowników oraz wynajął halę produkcyjną, ponadto dokonał zakupu środków trwałych oraz narzędzi.

W dniu 18 czerwca 2018 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy BIOERG S.A., które podjęło następujące uchwały:

1. w sprawie wyboru przewodniczącego zgromadzenia,
2. w sprawie odstąpienia od wyboru Komisji Skrutacyjnej,
3. w sprawie przyjęcia porządku obrad,
4. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2017, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017 oraz wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2017,
5. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017,
6. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Spółki w roku 2017,
7. w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2017,
8. w sprawie udzielenia absolutorium dla Prezesa Zarządu,
9. w sprawie udzielenia absolutorium Członkom Rady Nadzorczej,
10. w sprawie zmiany przedmiotu działalności Spółki,
11. w sprawie upoważnienia Rady Nadzorczej do przygotowania jednolitej treści Statutu Spółki.

W II kwartale 2018 roku Spółka wygenerowała ujemny wynik finansowy (237,8 tys. zł), co wynikało z przewagi kosztów działalności operacyjnej (łącznie koszty działalności operacyjnej poniesione w II kwartale 1 522,5 tys. zł) nad wygenerowanymi przychodami ze sprzedaży (łącznie przychodów ze sprzedaży w II kwartale 1 281,7 tys. zł). Znaczący wzrost wartości przychodów ze sprzedaży wynika m. in. z realizacji umowy opisanej w akapicie pierwszym. Dodany wpływ na wynik finansowy Spółki miała działalność finansowa. Głównymi składnikami kosztów działalności operacyjnej są:

1. amortyzacja 348,9 tys. zł – główną pozycją kosztu są dokonane jednorazowo odpisy zakupionych narzędzi,
2. usługi obce 364,2 tys. zł,
3. wynagrodzenia 621,8 tys. zł,
4. narzuty na wynagrodzenia 128,0 tys. zł.

Głównym aktywem w bilansie Emitenta są posiadane udziały w spółce Beta Bio Technology Sp. z o.o. o wartości bilansowej 12 722 tys. zł. W ocenie zarządu nie wystąpiły przesłanki powodujące konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość posiadanych udziałów.

Na aktywa obrotowe składają się należności o łącznej wartości 1 157,7 tys. zł będące w głównej mierze należnościami wynikającymi z realizacji umowy opisanej w pierwszym akapicie.

Po stronie aktywów występują inwestycje krótkoterminowe o wartości 730,0 tys. zł w skład których wchodzi m. in. środki pieniężne o wartości 329,8 tys. zł oraz udzielone pożyczki w kwocie 400,2 tys. zł.

Pozycja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (245,0 tys. zł) dotyczy czynszu zapłaconego z góry za okres 6 miesięcy.

Wzrost wartości zobowiązań wynika z działalności wynikającej z umowy opisanej w pierwszym akapicie na saldo zobowiązań składają się kredyty i pożyczki o łącznej wartości 1 007,8 tys. zł, zobowiązania handlowe o wartości 210,1 tys. zł, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 281,9 tys. zł, zobowiązania z tytułu podatków i podobne w kwocie 301,1 tys. zł oraz pozostałe zobowiązania w 440,2 tys. zł.

Pozycja rozliczeń międzyokresowych przychodów dotyczy zaliczki otrzymanej od kontrahenta zagranicznego ma poczet zamówionych usług.

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

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2018.

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

Nie dotyczy.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

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
United S.A.	88 708 249	87,23%	88 708 249	87,24%
Pozostali	12 976 291	12,77%	12 976 291	12,76%
Razem	101 684 540	100,00%	101 684 540	100,00%

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

Na dzień 30 czerwca 2018 roku Emitent zatrudniał 121 osób na podstawie umowy o pracę.

Sławomir Karaszewski

Prezes Zarządu