



VIATRON S.A.

raport kwartalny za okres II kwartału 2014 roku
od dnia 01.04.2014 do dnia 30.06.2014 roku

Autoryzowany Doradca



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 58 620 82 23
Fax:	+48 58 620 85 32
Adres e-mail:	info@viatron.pl helena.saladiak@viatron.pl
Adres WWW:	www.viatron.pl
REGON:	220689876
NIP:	585-144-39-87

Skład Zarządu Emitenta:

Igor Paweła – Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Emitenta:

Piotr Kardach,
Piotr Paweła,
Marek Perczyński,
Andrzej Tabaka,
Roman Trębacz.

Kadencja Rady Nadzorczej zgodnie z § 15. pkt 3 Statutu Spółki wynosi 2 lata.

W czasie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w dniu 24 czerwca 2014 r. powołano Radę Nadzorczą na kolejną kadencję.

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

dane nieaudytowane w PLN	Stan na 30.06.2014	Stan na 30.06.2013
A. Aktywa trwałe	20 802 353	22 491 340
I. Wartości niematerialne i prawne	13 500	22 500
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20 175 623	21 890 457
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	613 230	578 383
B. Aktywa obrotowe	754 474	2 607 785
I. Zapasy	-	10 000
II. Należności krótkoterminowe	687 957	2 413 444
III. Inwestycje krótkoterminowe	59 925	180 016
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 592	4 325
Aktywa razem	21 556 827	25 099 125

Źródło: Emitent

Skrócony bilans – Pasywa

dane nieaudytowane w PLN	Stan na 30.06.2014	Stan na 30.06.2013
A. Kapitał (fundusz) własny	(1 481 128)	(1 131 294)
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 116 185	1 116 185
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	380 873	328 873
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(1 419 860)	(3 978 872)
VIII. Zysk (strata) netto	(1 558 525)	1 402 519
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 037 955	26 230 420
I. Rezerwy na zobowiązania	357 940	367 674
II. Zobowiązania długoterminowe	8 204 413	9 800 221
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 331 995	3 431 596
IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 143 607	12 630 929
Pasywa razem	21 556 827	25 099 125

Źródło: Emitent

Skrócony Rachunek zysków i strat za II kwartał 2014 roku oraz dane porównawcze

	01.04.2014 – 30.06.2014	01.04.2013 – 30.06.2013	01.01.2014 – 30.06.2014	01.01.2013 – 30.06.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	625 261	3 188 846	1 040 079	5 506 105
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	626 240	3 190 673	1 065 716	5 527 193
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w. dodatnia, zmniejszenie - w. ujemna)	(979)	(1 827)	(25 637)	(21 088)
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	1 403 178	2 071 541	2 773 981	3 633 238
I. Amortyzacja	454 194	450 642	906 695	898 262
II. Zużycie materiałów i energii	87 541	176 227	183 012	279 066
III. Usługi obce	406 680	616 432	628 646	1 015 198
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 078	29 895	42 236	41 070
opłaty środowiskowe i produktowe	0	954	0	0
V. Wynagrodzenia	281 267	492 791	656 179	839 413
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	78 314	183 243	184 894	282 433
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	80 937	122 311	172 318	277 797
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(777 917)	1 117 305	(1 733 902)	1 872 867
D. Pozostałe przychody operacyjne	235 860	228 440	466 705	458 900
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje	230 794	226 597	461 589	453 194
III. Inne przychody operacyjne	5 066	1 843	5 116	5 706
E. Pozostałe koszty operacyjne	18	(4 987)	4 533	5 227
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	18	(4 987)	4 533	5 227
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(542 074)	1 350 732	(1 271 730)	2 326 540
G. Przychody finansowe	0	60	169	97
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	0	60	169	97
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-

V. Inne	-	-	-	-
H. Koszty finansowe	101 234	623 637	287 028	1 027 436
I. Odsetki, w tym:	125 002	151 153	259 588	306 846
dla jednostek powiązanych	-	12 456	-	12 807
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	(23 769)	472 484	27 441	720 589
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(643 308)	727 155	(1 558 589)	1 229 201
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	(643 308)	727 155	(1 558 589)	1 299 201
L. Podatek dochodowy	5 912	(61 064)	(64)	(103 318)
- część bieżąca	-	-	-	-
- część odroczone	-	-	(64)	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)	-	-	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	(649 220)	788 219	(1 558 525)	1 402 519

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.01.2014 – 30.06.2014	01.01.2013 – 31.06.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	304 444	2 063 137
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	304 444	2 063 137
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(1 481 123)	(1 131 294)
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(1 481 123)	(1 131 294)

Źródło: Emitent

Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	01.04.2014 – 30.06.2014	01.01.2014 – 30.06.2014	01.04.2013 – 30.06.2013	01.01.2013 – 30.06.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) brutto	(643 308)	(1 558 589)	727 154	1 299 201
II. Korekty razem	735 686	2 331 158	173 624	332 412
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	92 378	772 569	1 218 354	1 631 613
B. Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
I. Wpływy	-	-	-	-
II. Wydatki	13 210	17 290	300 286	393 484
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(13 210)	(17 290)	(300 286)	(393 484)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-	-
I. Wpływy	-	-	(4 000)	(4000)
II. Wydatki	437 787	1 155 154	751 035	1 221 275
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(437 787)	(1 155 154)	(755 035)	(1 225 275)
D. Przepływy pieniężne netto razem	(358 619)	(399 875)	163 032	12 854
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym :	(358 619)	(399 875)	(137 325)	12 854
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu wyceny dłużnych papierów wartościowych typu buy/sell back i depozytów bankowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	459 800	459 800	167 162	167 162
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	(358 619)	59 925	163 034	180 016
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-		-

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 II kwartał 2014 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 kwietnia 2014 r. do 30 czerwca 2014 r., tj. dane II kwartału 2014 r. oraz dane porównawcze odpowiednio za okres od 1 kwietnia 2013 r. do 30 czerwca 2013 r. tj. dane II kwartału 2013 r.

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

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 II kwartale 2014 roku były znacznie niższe niż w analogicznym kwartale roku 2013 i kształtowały się na poziomie 625 261 zł.

Niska wartość przychodów jest konsekwencją utraty projektu farmy wiatrowej Rusiec (18 turbin) na przełomie pierwszego i drugiego kwartału 2014 r. Spółka utraciła wówczas znaczące zlecenie na prace dźwigowe przy realizacji tej inwestycji. Drugi kwartał poprzedniego roku zamykał się postawieniem ponad 20 turbin.

W drugim kwartale 2014 r. żuraw GMK skierowany został do prac instalacyjnych wykonywanych dla PZT w Gdyni gdzie realizowano specjalistyczne prace dźwigowe.

Żurawiem GTK 1100 rozpoczęliśmy realizację pakietu zakontraktowanych zamówień.

W czerwcu 2014 r. postawiono turbinę w miejscowości Starorypin, w ramach dodatkowego projektu realizowanego w różnych lokalizacjach na terenie kraju.

Koniec kwartału to planowe rozpoczęcie i realizacja prac na farmie wiatrowej w Tolkowcu. Postawiono 2 turbiny (V-90 2.0 MW) zgodnie z podpisanym kontraktem Tolkowiec Wind Farm Plant Poland z zaplanowanych 10 w/w turbin.

Koszty Spółki to przede wszystkim koszty działalności operacyjnej, które wyniosły w drugim kwartale 2014 roku 1.403.178 zł.

O poziomie kosztów Spółki decydują rynkowe wartości koniecznych usług zleczanych podwykonawcom oraz stałe, ustawowe koszty administracyjne.

Strata netto Viatron S.A. w drugim kwartale 2014 roku osiągnęła wartość 649 220 zł.

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 kontrakty z firmą VESTAS na realizację prac żurawiem (instalacje turbin 2.0 MW) do końca bieżącego 2014 roku.

5. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych

Nie dotyczy.

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2014.

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

W pierwszym kwartale zastosowano nowe ustawienie żurawia GTK 1100. W czasie realizacji projektów drugiego kwartału dla wyeliminowania ryzyka stabilności sprzętu przy słabej nośności zastosowano kolejne unikalne dla branży ustawienie sprzętu.

Żuraw został ustawiony na fundamencie turbiny co pozwala uniknąć kosztownego palowania pod podpory żurawia. Rozwiązanie pozwala na dalszą redukcję kosztów transportu oraz instalację w lżejszej konfiguracji sprzętowej.

Zarząd Emitenta nadal 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).

Stale prowadzone są rozmowy w celu pozyskania zleceń zagranicznych dla żurawi GTK1100 i GMK5220 w długoterminowym zakontraktowaniu.

Od początku czerwca bieżącego roku Spółka skutecznie powróciła do prac w sektorze wiatrowym. Żurawie zostały zakontraktowane do końca roku do realizacji 3 dużych projektów wiatrowych w kilku lokalizacjach w Polsce (m. in. Tolkowiec i Nowotna). Realizowana jest konsekwentnie strategia osiągnięcia satysfakcjonujących wyników finansowych w bieżącym i kolejnych latach.

8. Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.116.185 zł i składa się 1.116.185 akcji na okaziciela serii A i B:

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym
Igor Pawela	A	317 250	28,42%
Cresco Financial Advisors Sp. z o.o	A	612 250	54,85%
MLV 21 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.	A	119 585	10,71%
pozostali akcjonariusze	A	8 415	0,75%
pozostali akcjonariusze	B	58 685	5,26%
łącznie		1 116 185	100,00%

Zarząd Viatron S.A w dniu 8 lipca 2014 r. otrzymał od spółki Cresco Financial Advisors Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie zawiadomienie o powstaniu stosunku dominacji. Powstał on w wyniku nabycia przez Cresco Financial Advisors 612.250 akcji Spółki Viatron od Skystone Capital Spółki Akcyjnej z siedzibą w Poznaniu.

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. jest spółką zależną od spółki Cresco Financial Advisors Sp. z o.o., która na dzień publikacji raportu posiada 54,85% udziałów w kapitale zakładowym Emitenta.

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).