



RAPORT KWARTALNY I KW. 2016R.



**Raport kwartalny za I
kwartał 2016r.
Spółki FLUID SA
z siedzibą
w Sędziszowie**

SPIS TREŚCI:

1. Podstawowe dane o Emitencie	str. 3
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	str. 4
3. Finanse	str. 6
4. 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	str. 13
5. Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta w okresie objętym raportem	str. 14
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	str. 14
7. Stanowisko Zarządu Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych dotychczas prognoz wyników finansowych na 2014 rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym	str. 14

1. Podstawowe dane o Emitencie

1.1 Dane adresowe Emitenta

Fluid S.A
ul. Spółdzielcza 9
28-340 Sędziszów
Regon 121415530
Nip 6762433491
Numer w KRS 0000374101
www.fluid.pl

1.2 Główny przedmiot działalności Emitenta

Przedmiotem działalności Emitenta jest rozwijanie innowacyjnej na skale światową technologii odzysku energii z biomas roślinnych. Prace badawcze i rozwojowe nad zastosowaniem biowęgla w różnych gałęziach przemysłu oraz dziedzinach gospodarki w kraju i za granicą.

1.3 Zarząd i Rada Nadzorcza Emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Zarząd Emitenta jest jednoosobowy. Stanowisko Prezesa Zarządu pełni Jan Gładki.

Wedle Statutu Rada Nadzorcza składa się z 6 osób. W jej skład wchodzi :

- | | |
|-----------------------|----------------------------------|
| 1. Łukasz Różycki | - Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 2. Elżbieta Gładka | - Członek Rady Nadzorczej |
| 3. Krzysztof Stanik | - Członek Rady Nadzorczej |
| 4. Marcin Kurzak | - Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Grzegorz Przewoźny | - Członek Rady Nadzorczej |
| 6. Krzysztof Malec | - Członek Rady Nadzorczej |

1.4 Akcjonariat Emitenta

Akcjonariuszami posiadającymi na dzień przekazania raportu kwartalnego co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Fluid S.A. są według wiedzy Zarządu Emitenta następujące podmioty:

- 1) Robert Gubała,
- 2) Jan Gładki,
- 3) Ryszard Jarzyński,
- 5) BLACK FOX FX sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

1.5 Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 marca 2016 roku Emitent zatrudniał 23 osoby co w przeliczeniu na pełne etaty daje 19,63 etatu.

1.6 Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej Emitenta

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport kwartalny Emitenta 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”;
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami) oraz Załącznikiem nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”.

W zakresie nieobjętym ustawą o rachunkowości Emitent stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.

Rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy podzielony na okresy sprawozdawcze odpowiadające poszczególnym miesiącom w roku obrotowym.

Do wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego stosowane są metody ujęte w polityce rachunkowości obowiązującej u Emitenta. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

W danym okresie obrachunkowym ewidencjonowanie kosztów rodzajowych prowadzone było zgodnie z ich faktyczną przynależnością rodzajową. Tym samym zmiana zasad rozliczania kosztów została zmieniona wg wcześniejszych komunikatów.

Emitent zgodnie ze zmianami komunikowanymi w zakresie zamiany zasad stosowanej polityki rachunkowości /zmiany komunikowane w raporcie okresowym za IV kw. 2014r./ prezentuje

Rachunek Zysków i Strat w wersji kalkulacyjnej, a nie jak było to robione w okresach wcześniejszych w wersji porównawczej.

W sprawach nieuregulowanych przepisami o rachunkowości oraz nieokreślonych w zakładowej polityce rachunkowości stosuje się krajowe standardy rachunkowości.

Rachunek zysków i strat jest sporządzony do 31 marca 2016r. w wersji kalkulacyjnej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016r. do 31 marca 2016r.

Raport kwartalny zawiera wybrane dane porównawcze za okres od 01 stycznia 2015r. do 31 marca 2015r i od 01 stycznia 2016r. do 31 marca 2016r.

W roku 2013 Emitent ustalił sposób ewidencji operacji związanych z otrzymaniem dotacji zgodnie z umową Nr Uda-POIG.04.04.00-26-0006/13-00 w ramach działania 4.4. zawartą z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości jako aneks do stosowanej polityki rachunkowości oraz ustaliła w ramach kolejnego aneksu sposób ewidencjonowania środków trwałych nabytych w ramach umowy leasingu operacyjnego traktowanego bilansowo jako finansowy. Przyjęte zasady stosowane są w dalszym ciągu.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Emitent przyjął następujące ustalenia:

- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 złotych Emitent zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów;
- do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Emitent stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;
- składniki majątku od 2.500 złotych do 3.500 złotych Emitent zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i podlegają one 100% amortyzacji w momencie ich oddania do użytkowania;
- środki trwałe oraz niematerialne i prawne o wartości do 2.500 złotych odpisywane są w koszty jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania.

Metody i poziom wyceny aktywów obrotowych: wartość materiałów, towarów wycenia się stosując rzeczywiste ceny zakupu. W przypadku różnych cen tego samego materiału, towaru rozchód ustala się według cen przeciętnych, a różnica podlega zarachowaniu w ciężar kosztów produkcji.

Emitent dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów celem zachowania współmierności przychodów i kosztów. Rozliczeniu w czasie podlegają poniesione wydatki, które dotyczą kosztów (lub przychodów) następnych okresów obrotowych.

Zobowiązania wyceniane są:

- na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego ten dzień;
- na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty zobowiązania wyrażone w walutach obcych przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

3. FINANSE

3.1 BILANS.

				<i>dane w PLN</i>	<i>dane w PLN</i>
AKTYWA				Stan na 31.03.2016	Stan na 31.03.2015
A			Aktywa trwałe	47 286 479,55	46 461 552,38
	I		Wartości niematerialne i prawne	13 715 384,21	17 641 781,17
		1	Koszty zakończony prac rozwojowych	13 673 023,01	17 579 601,01
		2	Wartość firmy	0,00	0,00
		3	Inne wartości niematerialne i prawne	34 361,20	54 180,16
		4	Zaliczki na WNIP	8 000,00	8 000,00
	II		Rzeczowe aktywa trwałe	33 571 095,34	28 810 740,93
		1	Środki trwałe	1 883 584,16	2 093 427,37
		a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	53 832,00	53 832,00
		b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 063 002,76	1 115 623,18
		c)	urządzenia techniczne i maszyny	587 662,24	593 182,89
		d)	środki transportu	179 087,16	330 789,30
		e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
		2	Środki trwałe w budowie	24 802 211,18	20 094 834,39
		3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	6 885 300,00	6 622 479,17
	III		Należności długoterminowe	0,00	0,00
		1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
		2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	IV		Inwestycje długoterminowe	0,00	9 030,28
		1	Nieruchomości	0,00	0,00
		2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
		3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		b)	pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	9 030,28
	V		Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		1	Aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
		2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B			Aktywa obrotowe	3 323 319,41	14 884 569,53
	I		Zapasy	0,00	7 581,50
		1	Materiały	0,00	7 581,50
		2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
		3	Produkty gotowe	0,00	0,00
		4	Towary	0,00	0,00
		5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00

II	Należności krótkoterminowe	1 605 121,79	13 306 415,44
1	Należności od jednostek powiązanych	7 856,10	7 856,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 856,10	7 856,10
	- do 12 miesięcy	7 856,10	7 856,10
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	1 597 265,69	13 298 559,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1 590 887,70	4 732 598,25
	- do 12 miesięcy	1 590 887,70	4 732 598,25
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 163,00	8 559 742,01
c)	inne	4 214,99	6 219,08
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	310,45	495 918,50
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	310,45	495 918,50
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	310,45	495 918,50
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	310,45	495 918,50
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 717 887,17	1 074 654,09
	SUMA AKTYWÓW	50 609 798,96	61 346 121,91

PASywa		Stan na 31.03.2016	Stan na 31.03.2015
A	Kapitał (fundusz) własny	26 235 092,18	31 549 863,51
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 996 040,00	31 996 040,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 777 840,38	2 777 840,38
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 243 097,20	-1 738 524,15
VIII	Zysk (strata) netto	-1 295 691,00	-1 485 492,72
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 374 706,78	29 796 258,40
I	Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku	0,00	0,00

		dochodowego		
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- długoterminowa	0,00	0,00
		- krótkoterminowa	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- długoterminowe	0,00	0,00
		- krótkoterminowe	0,00	0,00
II		Zobowiązania długoterminowe	68 762,40	134 008,08
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	68 762,40	134 008,08
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	68 762,40	134 008,08
	d)	inne	0,00	0,00
III		Zobowiązania krótkoterminowe	13 756 235,67	10 907 336,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	13 756 235,67	10 907 336,00
	a)	kredyty i pożyczki	317 018,00	380 000,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	410 000,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	67 621,63	82 464,41
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 919 445,02	9 477 357,44
		- do 12 miesięcy	8 919 445,02	9 477 357,44
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki na otrzymane dostawy	82 113,82	82 113,82
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	934 375,17	123 400,33
	h)	z tytułu wynagrodzeń	207 402,71	0,00
	i)	inne	2 818 259,32	762 000,00
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV		Rozliczenia międzyokresowe	10 549 708,71	18 754 914,32
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 549 708,71	18 754 914,32
		- długoterminowe	10 539 892,03	18 754 914,32
		-krótkoterminowe	9 816,68	0,00
		SUMA PASYWÓW	50 609 798,96	61 346 121,91

3.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

/wariant kalkulacyjny/

Poz.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za okres	Dane za okres
		01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2015 - 31.03.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	40,25	1 950,41
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00

I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	40,25	1 950,41
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 003 112,46	1 037 266,83
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 003 112,46	1 037 266,83
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	-1 003 072,21	-1 035 316,42
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	285 395,79	433 250,07
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-1 288 468,00	-1 468 566,49
G	Pozostałe przychody operacyjne	3 596,99	1,31
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	3 596,99	1,31
H	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,19
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,19
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-1 284 871,01	-1 468 565,37
J	Przychody finansowe	0,00	112,79
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	112,79
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	10 819,99	17 040,14
I	Odsetki, w tym:	10 819,99	36,12
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	17 004,02
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J – K)	-1 295 691,00	-1 485 492,72
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L +/- M)	-1 295 691,00	-1 485 492,72
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N – O – P)	-1 295 691,00	-1 485 492,72

3.3 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH – metoda pośrednia

dane PLN

L.p.	W Y S Z C Z E G Ó L N I E N I E	Dane na dzień	
		31.03.2016	31.03.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	134 551,41	1 784 762,17
I.	Zysk (strata) netto	-1 295 691,00	-1 485 492,72
II.	Korekty razem	1 430 242,41	3 270 254,89
1.	Amortyzacja	1 056 104,02	1 058 251,83
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 611,39	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	-328,80
7.	Zmiana stanu należności	16 468,95	373 724,70
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	442 124,85	2 729 875,63
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-95 066,80	-161 268,47
10.	Inne korekty	0,00	-730 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	134 551,41	1 784 762,17
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-105 840,35	-2 494 858,94
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	-odsetki	0,00	0,00
	-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	105 840,35	2 494 858,94
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	105 840,35	2 494 858,94
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-105 840,35	-2 494 858,94
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-30 317,39	510 000,00
I.	Wpływy	294,00	730 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	294,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	730 000,00
II.	Wydatki	30 611,39	220 000,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00

2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	220 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	20 000,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	10 611,39	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-30 317,39	510 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 606,33	-200 096,77
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 606,33	-200 096,77
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 916,78	696 015,27
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	310,45	495 918,50
	-o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

3.4 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

dane w PLN

W Y S Z C Z E G Ó L N I E N I E	Dane za rok	
	31.03.2016	31.03.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 530 783,18	33 035 356,23
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	27 530 783,18	33 035 356,23
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 996 040,00	31 966 040,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
emisja akcji serii D	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 996 040,00	31 966 040,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 777 840,38	2 777 840,38
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00

- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
wpłata (przejęcie długu powyżej wartości nominalnej)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 777 840,38	2 777 840,38
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-1 738 524,15
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-7 243 097,20	-1 738 524,15
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-7 243 097,20	-1 738 524,15
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 243 097,20	-1 738 524,15
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 243 097,20	-1 738 524,15
8. Wynik netto	-1 295 691,00	-1 485 492,72
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-1 295 691,00	-1 485 492,72
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 235 092,18	31 549 863,51
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 235 092,18	31 549 863,51

Wybrane dane finansowe za I kwartał 2015 oraz I kwartał 2016

L. p.	Opis	Dane finansowe – I kw. 2016 01.01.2016 - 31.03.2016 [w pln]	Dane finansowe – I kw. 2015 01.01.2015 - 31.03.2015 [w pln]
1	Kapitał własny	26 235 092,18	31 549 863,51
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00
3	Należności krótkoterminowe	1 605 121,79	13 306 415,44
4	Środki pieniężne	310,45	495 918,50
5	Zobowiązania długoterminowe	68 762,40	134 008,08
6	Zobowiązania krótkoterminowe	13 756 235,67	10 907 336,00
7	Amortyzacja	1 056 104,02	1 058 251,83
8	Przychody netto ze sprzedaży i zrówna z nimi	40,25	1 950,41
9	Zysk / strata ze sprzedaży	-1 288 468,00	-1 468 566,49
10	Zysk / strata na działalności operacyjnej	-1 284 871,01	-1 468 565,37
11	Zysk / strata brutto	-1 295 691,00	-1 485 492,72
12	Zysk / strata netto	-1 295 691,00	-1 485 492,72

4. 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

Zarząd Fluid SA informuje, że:

- Na dzień 31 marca 2016 roku Emitent zatrudniał 23 osoby co w przeliczeniu na pełne etaty daje 19,63 etatu.
- W całym okresie I kwartału 2016r. Spółka prowadziła dalsze intensywne działania związane z pozyskaniem kapitału,
- w całym okresie trwały prace związane z rozruchami na zimno maszyn i urządzeń w nowo powstającym zakładzie ZOE na terenie należącym do Emitenta,
- trwały prace związane z opracowaniem algorytmów automatycznej pracy linii technologicznej. W celu doprecyzowania zagadnień związanych z Know-How technologii miały miejsce liczne spotkania z grupą automatyków, którzy zajmują się tworzeniem oprogramowania sterującego

pracą linii technologicznej biorąc pod uwagę jednoczesną produkcję biowęgla, prądu elektrycznego oraz ciepła i chłodu.

- zgodnie z wcześniejszymi informacjami Emitent podejmował i podejmuje nadal działania związane z ekspansją technologii na rynki zagraniczne;
- w obecnym czasie mniejszy nacisk Emitent kładzie na korzyści krótkoterminowe, ale w efekcie budowany jest potencjał na wieloletni dynamiczny rozwój firmy.

Zarząd pragnie podziękować wszystkim akcjonariuszom za zaufanie jakim obdarzyli Fluid S.A.

5. Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta w okresie objętym raportem

W pierwszym kwartale 2016 roku Zarząd Fluid S.A. kontynuował prace związane z realizacją inwestycji w zakresie innowacyjnego na skalę światową układu do rozproszonego przetwarzania odnawialnej energii.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Ponadto poza pracami inwestycyjnymi objętymi dofinansowaniem PARP, przez cały okres I kwartał 2016 roku trwały prace wykończeniowe w pomieszczeniu hali głównej – produkcyjnej nowo budowanego zakładu, wykonywane siłami własnymi Emitenta.

7. Stanowisko Zarządu Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych dotychczas prognoz wyników finansowych na 2016 rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie przekazywał dotychczas do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych na rok 2016, wobec czego nie przekazuje się do publicznej wiadomości stanowiska Zarządu Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na 2016 rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.

Prezes Zarządu

