



ASSETUS S.A.

**RAPORT KWARTALNY ZA II KWARTAŁ 2018 ROKU
ZAKOŃCZONY DNIA 30 CZERWCA 2018 ROKU**

Łódź, dnia 14 sierpnia 2018 roku



Spis treści

1. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Assetus S.A. za II kwartał 2018 roku.....	3
Dane jednostkowe.....	3
Dane skonsolidowane.....	6
2) Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.	9
3) 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
4) Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	10
5) Opis stanu realizacji działań i inwestycji Assetus S.A. oraz harmonogramu ich realizacji.....	10
6) Informacje Zarządu Assetus S.A. na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Assetus S.A. podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w okresie objętym raportem.....	10
7) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	11
8) Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych w przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza takich sprawozdań.....	11
9) Informacja o strukturze akcjonariatu Assetus S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	11
10) Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	11

1) Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Assetus S.A. za II kwartał 2018 roku.

DANE JEDNOSTKOWE

Bilans – dane jednostkowe

	AKTYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		30.06.2018	30.06.2017
A.	Aktywa trwałe	1 210 924,78	2 290 135,45
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 783,18	11 141,77
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 209 141,60	2 078 880,37
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	200 113,31
B.	Aktywa obrotowe	37 484,21	122 889,17
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	24 431,91	111 068,61
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 916,28	1 352,13
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 136,02	10 468,43
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 248 408,99	2 413 024,62

	PASYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		30.06.2018	30.06.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	577 496,87	1 826 976,37
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 859 554,80	2 059 554,80
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 370 354,53	1 370 354,53
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 3 531 752,58	- 1 552 972,49
VI.	Zysk (strata) netto	- 120 659,88	- 49 960,47
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	670 912,12	586 048,25
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 036,00	1 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	203 648,78
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	669 876,12	381 399,47
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	1 248 408,99	2 413 024,62

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) – dane jednostkowe

		Od 01.01.2018 do 30.06.2018	Od 01.04.2018 do 30.06.2018	Od 01.01.2017 do 30.06.2017	Od 01.04.2017 do 30.06.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 760,00	1 480,00	188 496,91	145 474,45
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 760,00	1 480,00	86 400,00	43 377,54
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	102 096,91	102 096,91
B.	Koszty działalności operacyjnej	101 541,23	54 644,86	199 603,11	151 038,37
I.	Amortyzacja	356,63	178,31	1 721,64	860,82
II.	Zużycie materiałów i energii	11 247,26	6 289,54	6 381,43	2 524,41
III.	Usługi obce	64 465,73	35 631,82	67 052,19	32 892,75
IV.	Podatki i opłaty	350,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	18 389,91	9 185,31	14 568,75	8 762,43
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 774,24	1 881,15	2 760,73	2 147,85
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 957,46	1 478,73	6 078,19	2 809,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	101 040,18	101 040,18
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 97 781,23	- 53 164,86	- 11 106,20	- 5 563,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1,20	0,80	8 728,11	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1,20	0,80	8 728,11	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	40,20	40,00	625,16	0,47
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	40,20	40,00	625,16	0,47
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 97 820,23	- 53 204,06	- 3 003,25	- 5 564,39
G.	Przychody finansowe	418,42	194,16	9 505,08	3 090,35
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	418,42	194,16	8 766,51	3 090,35
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	738,57	0,00
H.	Koszty finansowe	23 355,07	25 387,03	71 230,30	70 991,44
I.	Odsetki	17 749,01	9 148,35	13 514,35	6 834,26
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 604,55	16 073,56	57 715,95	63 765,95
IV.	Inne	1,51	165,12	0,00	391,23
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 120 756,88	- 78 396,93	- 64 728,47	- 73 465,48
J.	Podatek dochodowy	- 97,00	1 948,00	- 14 768,00	- 14 616,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)	- 120 659,88	- 80 344,93	- 49 960,47	- 58 849,48

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia) – dane jednostkowe

		Od 01.01.2018 do 30.06.2018	Od 01.04.2018 do 30.06.2018	Od 01.01.2017 do 30.06.2017	Od 01.04.2017 do 30.06.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	- 120 659,88	- 80 344,93	- 49 960,47	-58 849,48
II.	Korekty razem	57 428,19	51 502,91	- 2 937,40	25 106,39
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	- 63 231,69	- 28 842,02	- 52 897,87	- 33 743,09
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	35 200,00	14 000,00	13 000,00	13 000,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	35 200,00	14 000,00	13 000,00	13 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	36 392,23	517,84	12 167,13	12 167,13
II.	Wydatki	1 047,42	405,90	70,00	70,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	35 344,81	111,94	12 097,13	12 097,13
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	7 313,12	- 14 730,08	- 27 800,74	- 8 645,96
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	7 313,12	- 14 730,08	- 27 800,74	- 8 645,96
F.	Środki pieniężne na początek okresu	603,16	22 646,36	29 152,87	9 998,09
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	7 916,28	7 916,28	1 352,13	1 352,13

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym – dane jednostkowe

		od 01.04.2018 do 30.06.2018	od 01.04.2017 do 30.06.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	698 156,75	1 876 936,84
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	698 156,75	1 876 936,84
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	577 496,87	1 826 976,37
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	577 496,87	1 826 976,37

DANE SKONSOLIDOWANE

Bilans – dane skonsolidowane

	AKTYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		30.06.2018	30.06.2017
A.	Aktywa trwałe	1 019 134,18	5 646 627,58
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	428 656,58	5 431 603,27
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	590 477,60	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	215 024,31
B.	Aktywa obrotowe	3 427 803,24	6 139 295,41
I.	Zapasy	944 657,23	1 756 217,67
II.	Należności krótkoterminowe	1 950 243,61	3 965 550,90
III.	Inwestycje krótkoterminowe	526 439,91	172 740,46
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 462,49	244 786,38
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	4 446 937,42	11 785 922,99

	PASYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		30.06.2018	30.06.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	461 637,93	626 333,61
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 859 554,80	2 059 554,80
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 370 354,53	1 370 354,53
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 3 837 377,79	- 2 031 589,07
VI.	Zysk (strata) netto	69 106,39	- 771 986,65
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 060 689,87	8 330 466,33
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 936,00	395 367,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	50 858,00	1 594 939,39
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 845 778,66	6 129 045,08
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	162 117,21	211 114,86
	Pasywa razem	4 446 937,42	11 785 922,99

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) – dane skonsolidowane

		Od 01.01.2018 do 30.06.2018	Od 01.04.2018 do 30.06.2018	Od 01.01.2017 do 30.06.2017	Od 01.04.2017 do 30.06.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 424 770,67	2 313 038,54	2 748 984,42	1 182 103,64
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 294 793,59	2 300 939,39	3 912 585,08	1 395 604,57
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	94 810,00	- 20 790,00	-1 248 570,42	- 282 570,42
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	35 167,08	32 889,15	84 969,76	69 069,49
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 130 450,85	2 178 550,46	3 981 941,84	1 865 417,13
I.	Amortyzacja	12 420,54	5 907,60	221 155,95	115 685,65
II.	Zużycie materiałów i energii	1 663 115,71	1 271 916,56	1 197 872,31	592 268,58
III.	Usługi obce	1 121 471,51	723 106,95	1 721 060,33	673 705,77
IV.	Podatki i opłaty	835,70	18,70	50 752,82	41 177,82
V.	Wynagrodzenia	255 786,86	128 484,55	519 543,70	254 621,27
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 523,06	17 258,33	100 564,78	54 147,90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 736,26	2 257,53	31 254,88	8 839,94
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	31 561,21	29 600,24	139 737,07	124 970,20
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	294 319,82	134 488,08	-1 232 957,42	- 683 313,49
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 120,38	2,30	47 757,66	10 830,49
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	32 520,33	10 829,69
II.	Dotacje	0,00	0,00	6 463,38	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 120,38	2,30	8 773,95	0,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne	824,26	45,02	32 233,93	30 733,90
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	824,26	45,02	32 233,93	30 733,90
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	294 615,94	134 445,36	-1 217 433,69	- 703 216,90
G.	Przychody finansowe	4 078,08	1 051,42	738,57	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	2 252,05	32,87	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	1 826,03	1 018,55	738,57	0,00
H.	Koszty finansowe	75 090,68	44 642,54	199 747,69	148 851,07
I.	Odsetki	53 106,82	27 238,87	115 517,29	58 197,01
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	13 750,00	11 550,00	81 949,99	87 982,42
IV.	Inne	8 233,86	5 853,67	2 280,41	2 671,64
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	235 234,94	96 670,04	-1 388 223,49	- 837 958,31
J.	Podatek dochodowy	- 9 743,00	5 364,00	- 14 768,00	- 14 616,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	69 106,39	9 857,94	- 771 986,65	- 503 321,57

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia) – dane skonsolidowane

		Od 01.01.2018 do 30.06.2018	Od 01.04.2018 do 30.06.2018	Od 01.01.2017 do 30.06.2017	Od 01.04.2017 do 30.06.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	69 106,39	9 857,94	- 771 986,65	- 503 321,57
II.	Korekty razem	- 743 285,75	- 761 554,59	2 029 117,35	604 068,19
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	- 674 179,36	- 751 696,65	1 257 130,70	100 746,62
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	15 040,65	15 040,65	361 192,75	72,10
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 15 040,65	- 15 040,65	- 361 192,75	- 72,10
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	36 392,23	0,00	300 090,43	41 002,70
II.	Wydatki	141 367,61	43 652,71	1 264 527,54	115 614,26
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 104 975,38	- 43 652,71	- 964 437,11	- 74 611,56
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	- 794 195,39	- 810 390,01	- 68 499,16	26 062,96
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- 794 195,39	- 810 390,01	- 68 499,16	26 062,96
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 223 760,97	1 239 955,59	241 239,62	146 677,50
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	429 565,58	429 565,58	172 740,46	172 740,46

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym – dane skonsolidowane

		od 01.01.2018 do 30.06.2018	od 01.01.2017 do 30.06.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	392 591,06	1 398 320,26
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	392 650,35	1 398 320,26
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	461 637,93	626 333,61
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	461 637,93	626 333,61

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

Raport kwartalny Assetus S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2). Sprawozdanie finansowe zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Rachunek Zysków i Strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Spółka nie zmieniała stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2017 roku.

3) 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.

Szanowni Państwo ,

W pierwszym kwartale 2017r. powstał konflikt personalny pomiędzy Przewodniczącym Rady Nadzorczej Emitenta p. Adamem Mariańskim i spółką Emitenta , o czym Emitent informował w swoich Raportach ESPI nr 5/2017 z 23.02.2017r. i 6/2017 z dnia 25.02.2017r. , oraz Raportach kwartalnych w 2017r. Źródło tego konfliktu stanowiło odwołanie Pani Doroty Mariańskiej (małżonki) Pana Adama Mariańskiego ze składu Zarządu i funkcji Prezesa Zarządu spółki zależnej Emitenta tj. spółki Moderndach Sp. z o.o. z siedzibą w Łochocinie ,o czym Emitent informował w swoim raporcie bieżącym EBI nr 4/2017 , jak również p. Adama Mariańskiego ze składu Rady Nadzorczej spółki zależnej Moderndach Sp. z o.o. w dniu 15 lutego 2017 r. Konflikt zaostrzyła informacja przekazana w dniu 22 lutego 2017 r. przez Dział Emitentów Giełdy Papierów Wartościowych S.A. do Emitenta o złożeniu przez Pana Adama Mariańskiego do sądu wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku Emitenta.

W opinii Zarządu Emitenta, nie były spełnione przez Assetus S.A. przesłanki, w świetle których wniosek o ogłoszenie upadłości tej spółki byłby uzasadniony, a konflikt pomiędzy p. Adamem Mariańskim i spółką Emitenta wynika z pobudek czysto osobistych mających swoje źródło w zmianach dokonanych w spółce zależnej Moderndach Sp. z o.o.

Stanowisko Emitenta o braku przesłanek do ogłoszenia upadłości spółki Assetus S.A. , po wnikliwej analizie w pełni podzielił również Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieście w Łodzi XIV Wydział Gospodarczy dla Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych , o czym Emitent informował w swoim Raporcie Bieżącym ESPI nr 41/2017 z dnia 12.12.2017r. , oraz Raporcie Bieżącym ESPI nr 42/2017 z dnia 14.12.2017r. W związku ze złożeniem odwołania przez p. Adama Mariańskiego od przedmiotowej decyzji Sądu sprawa została skierowana do ponownego rozpatrzenia przez Sąd Rejonowy w Łodzi.

Niemniej samo złożenie przedmiotowego wniosku o upadłość Emitenta , ma bardzo negatywny wpływ na działalność operacyjną Emitenta od początku 2017r. i jak również spółek zależnych i w znacznym stopniu utrudnia pozyskanie finansowania potrzebnego dla działalności operacyjnej , co oczywiście ma wpływ na osiągane wyniki spółek zależnych . Pomimo tych trudności spółki zależne Emitenta rozwijają swoją działalność operacyjną .Przychody skonsolidowane rok do roku wzrosły w drugim kwartale 2018r. i wyniosły 3,42 mln. zł. w porównaniu z osiągniętymi skonsolidowanymi przychodami w drugim kwartale 2017r. na poziomie 2,74 mln. zł. , co było związane ze wzrostem sprzedaży konstrukcji drewnianych w spółkach zależnych Emitenta. Jednocześnie prowadząc restrykcyjną politykę kosztową i optymalizacyjną m/In. zakupów , Emitent drastycznie obniżył koszty działalności operacyjnej . Jednocześnie Spółka Emitenta za okres pierwszych dwóch kwartałów 2018r. na koniec 2 kwartału 2018r osiągnęła zysk netto w wysokości 69,1 tys. zł. , w stosunku do straty osiągniętej w analogicznym okresie poprzedniego roku tj, za 2 kwartał 2017r. w wysokości -771,9 tys. zł.

Poprawie uległ również skonsolidowany zysk ze sprzedaży , który na koniec 2 kwartału 2018r. wyniósł 294,31 tys. zł. , w stosunku do straty osiągniętej w analogicznym okresie w roku poprzednim tj, za 2 kwartał 2017r. w wysokości – 1,23 mln. zł. , co jest wynikiem konsekwentnego wdrażania restrukturyzacji programu

naprawczego dla całej Grupy Kapitałowej Assetus S.A. , pomimo znacznych utrudnień w pozyskaniu dodatkowego finansowania działalności operacyjnej , która szczególnie w sezonie produkcyjnym dla działalności spółek zależnych Emitenta pozwoliłaby na osiągnięcie jeszcze lepszych wyników.

Przychody jednostkowe w drugim kwartale 2018 roku wyniosły 3,76 tys. zł, i były niższe od przychodów osiągniętych w analogicznym okresie w 2017 roku, kiedy wyniosły 188.49 tys. zł. Spadek przychodów wynikał z faktu wygaszania dodatkowej działalności związanej z wynajmem powierzchni reklamowej w sieci Internet , co miało wpływ na osiągane jednostkowe wyniki Emitenta . Spółka jednostkowo poniosła stratę w drugim kwartale narastająco 2018 roku w wysokości -97,78 tys. zł, w stosunku do osiągniętej straty w analogicznym okresie 2017 roku w wysokości -11,10 tys. zł. Niemniej główna działalność operacyjna w grupie kapitałowej Emitenta skupia się w jego spółkach zależnych . Na spadek inwestycji długoterminowych miały wpływ odpisy na wartość udziałów w spółce zależnej zgodnie z zaleceniami biegłego rewidenta .

Jednocześnie w dniu 12 kwietnia 2018 roku Spółka Emitenta otrzymała postanowienie Sądu Rejonowego dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi dotyczące otwarcia postępowania sanacyjnego spółki zależnej Moderndach sp. z o.o. , o czym Emitent informował w Raporcie ESPI nr 1/2018 z 12.04.2018r. Na podstawie niniejszego postanowienia Sąd postanowił m.in. wyznaczyć sędziego-komisarza, zezwolić dłużnikowi na wykonywanie zarządu nad całością przedsiębiorstwa w zakresie nieprzekraczającym zakresu zwykłego zarządu, w pozostałym zakresie odebrać zarząd własny dłużnikowi i wyznaczyć zarządcę – licencjonowanego doradcę restrukturyzacyjnego. Emitent informował o złożeniu wniosku o przeprowadzenie postępowania restrukturyzacyjnego spółki zależnej tj. Moderndach sp. z o.o. w miejsce wniosku o upadłość w raporcie ESPI nr 20/2017 w dniu 13 lipca 2017 roku.

Z poważaniem ,
Prezes Zarządu
Piotr Wiaderek

4) Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2018 rok.

5) Opis stanu realizacji działań i inwestycji Assetus S.A. oraz harmonogramu ich realizacji.

Nie dotyczy. Emitent osiąga regularne przychody z prowadzonej działalności operacyjnej.

6) Informacje Zarządu Assetus S.A. na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Assetus S.A. podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w okresie objętym raportem.

Szanowni Państwo,

W pierwszych miesiącach 2018r. Emitent skupiał się na jak najlepszym wykorzystaniu potencjału spółek zależnych celem zwiększenia przychodów jak również wyniku całej Grupy Kapitałowej Assetus S.A. , pomimo licznych utrudnień i problemów związanych ze złożeniem przez p. Adama Mariańskiego w lutym 2017r. wniosku o upadłość spółki Assetus S.A. Emitent od pierwszego kwartału 2017r. procedował działania mające na celu wyjaśnienie i weryfikację zasadności złożonego wniosku . W grudniu 2017r. Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi XIV Wydział Gospodarczy dla Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych ,po wnikliwej analizie wydał postanowienie o oddaleniu przedmiotowego wniosku w całości o czym Emitent informował w swoim Raporcie Bieżącym ESPI nr 41/2017 i 42/2017 , co potwierdziło stanowisko Spółki prezentowane w tej sprawie , o których Emitent informował w swoich raportach. Niemniej w związku ze złożeniem odwołania przez p. Adama Mariańskiego od przedmiotowej decyzji Sądu sprawa została skierowana do ponownego rozpatrzenia przez Sąd Rejonowy w Łodzi.

Jednocześnie w dniu 12 kwietnia 2018 roku Spółka Emitenta otrzymała postanowienie Sądu Rejonowego dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi dotyczące otwarcia postępowania sanacyjnego spółki zależnej Moderndach sp. z o.o. , o czym Emitent informował w Raporcie ESPI nr 1/2018 z 12.04.2018r. Na podstawie niniejszego postanowienia Sąd postanowił m.in. wyznaczyć sędziego-komisarza, zezwolić dłużnikowi na wykonywanie zarządu nad całością przedsiębiorstwa w zakresie nieprzekraczającym zakresu zwykłego zarządu, w pozostałym zakresie odebrać zarząd własny dłużnikowi i wyznaczyć zarządcę – licencjonowanego doradcę restrukturyzacyjnego. Emitent informował o złożeniu wniosku o przeprowadzenie postępowania restrukturyzacyjnego spółki zależnej tj. Moderndach sp. z o.o. w miejsce wniosku o upadłość w raporcie ESPI nr 20/2017 w dniu 13 lipca 2017 roku.

W drugim kwartale 2018r. Spółka Emitenta kontynuowała działania związane z nawiązywaniem dalszych kontaktów i współpracy z firmami polskimi i zagranicznymi , w ramach budowy nowych rynków zbytu dla szerokiego wachlarza produktów spółki zarówno Moderndach Sp. z o.o. jak i Kasmu Sp. z o.o., co powinno przełożyć się w średnim okresie czasu na wzrost przychodów zarówno Spółek zależnych , jak i całej Grupy Kapitałowej.

Z poważaniem,
Prezes Zarządu
Piotr Wiaderek

7) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

W skład Grupy Kapitałowej Assetus S.A. wchodzi jednostka dominująca Assetus Spółka Akcyjna i jednostki zależne podlegające konsolidacji Grupa Kapitałowa Moderndach Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (100% udziałów) i Kasmu Sp. z o. o. (51,0% udziałów) oraz spółka Moderndach Sp. z o. o. (50,4% udziałów), która na wniosek biegłego od IV kwartału 2017r. nie jest już konsolidowana.

Jednostka dominująca Assetus S.A. zajmuje się koordynacją rozwoju spółek zależnych tj. Moderndach Sp. z o.o., Kasmu Sp. z o.o. i Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o. pełniąc jednocześnie funkcję ramienia medialnego Grupy Kapitałowej Assetus z racji posiadanych portali internetowych szybkajazda.pl i telegraf.biz. Spółka Assetus S.A. od III kwartału 2017 r. dane finansowe konsoliduje ze spółką zależną Kasmu Sp. z o.o. oraz spółką zależną Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o. natomiast na wniosek biegłego od IV kwartału 2017r. wyniki finansowe spółki Moderndach Sp. z o.o. nie są już konsolidowane.

8) Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych w przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza takich sprawozdań.

Nie dotyczy. Sprawozdania skonsolidowane sporządzane są kwartalnie.

9) Informacja o strukturze akcjonariatu Assetus S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Skład akcjonariuszy i strukturę kapitału akcyjnego na dzień 20 lipca 2018 roku przedstawia poniższa tabela:

Akcyonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Krzysztof Możyszek	2 000 000	2 000 000	27,97%	27,97%
Adam Mariański	1 739 000	1 739 000	24,32%	24,32%
Alicja Wiaderek	1 332 940	1 332 940	18,65%	18,65%
W Enterprise S.A.	1 035 469	1 035 469	14,49%	14,49%
Pozostali	1 041 478	1 041 478	14,57%	14,57%
Suma			100%	100%

Źródło: Emitent

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

Na dzień 30 czerwca 2018 roku Spółka zatrudniała 1 osobę na pełny etat.

