



ASSETUS S.A.

**RAPORT KWARTALNY ZA IV KWARTAŁ 2018 ROKU
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

Łódź, dnia 14 lutego 2019 roku



Spis treści

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Assetus S.A. za IV 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 IV kwartał 2018 roku.

DANE JEDNOSTKOWE

Bilans – dane jednostkowe

	AKTYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2018	31.12.2017
A.	Aktywa trwałe	1 189 668,14	1 228 201,83
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 426,54	2 139,81
III.	Należności długoterminowe	0,00	3 170,42
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 188 241,60	1 222 891,60
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	29 557,73	33 600,22
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	28 844,92	10 478,94
III.	Inwestycje krótkoterminowe	498,40	13 272,17
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	214,41,40	9 849,11
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 219 225,87	1 261 802,05

	PASYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2018	31.12.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	393 181,70	698 156,75
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 859 554,80	2 859 554,80
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	- 2 302 972,49
VI.	Zysk (strata) netto	-304 975,05	1 228 780,09
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	826 044,17	563 645,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	1 133,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	826 044,17	562 512,30
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	1 219 225,87	1 261 802,05

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) – dane jednostkowe

		Od 01.01.2018 do 31.12.2018	Od 01.10.2018 do 31.12.2018	Od 01.01.2017 do 31.12.2017	Od 01.10.2017 do 31.12.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 240,00	90,00	225 656,91	730,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 240,00	90,00	123 560,00	730,00
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	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	164 722,29	13 311,95	352 784,53	65 558,34
I.	Amortyzacja	713,27	178,32	3 443,32	860,86
II.	Zużycie materiałów i energii	14 262,95	0,00	18 654,15	5 796,41
III.	Usługi obce	104 713,06	5 755,99	162 763,93	45 482,15
IV.	Podatki i opłaty	350,00	0,00	17 217,68	0,00
V.	Wynagrodzenia	33 698,76	6 123,54	33 657,32	9 616,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 909,49	1 254,10	7 036,84	2 323,86
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 074,76	0,00	8 971,11	1 478,73
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	101 040,18	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 160 482,29	- 13 221,95	-127 127,62	- 64 828,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne	17 719,24	0,00	15 398,80	344,40
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	15 398,19	344,40
IV.	Inne przychody operacyjne	17 719,24	0,00	0,61	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	99 652,07	0,00	217 624,10	213 374,51
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	204 560,52	204 560,52
III.	Inne koszty operacyjne	99 652,07	0,00	13 063,58	8 813,99
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 242 415,12	- 13 221,95	-329 352,92	- 277858,45
G.	Przychody finansowe	437,92	0,00	9 981,10	378,09
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	437,92	0,00	9 415,83	378,09
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	565,27	0,00
H.	Koszty finansowe	63 094,85	15 506,18	725 703,27	788 923,53
I.	Odsetki	36 374,82	9 456,18	36 115,18	9 730,12
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	26 504,55	6 050,00	689 588,09	779 026,84
IV.	Inne	215,48	0,00	0,00	166,57
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 305 072,05	- 28 728,13	1045075,09	1066403,89
J.	Podatek dochodowy	- 97,00	0,00	183 705,00	181 623,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)	- 304 975,05	-28 728,13	-	-
				1228780,09	1248026,89

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia) – dane jednostkowe

		Od 01.01.2018 do 31.12.2018	Od 01.10.2018 do 31.12.2018	Od 01.01.2017 do 31.12.2017	Od 01.10.2017 do 31.10.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	- 304 975,05	- 28 728,13	-1228780,09	-1248026,89
II.	Korekty razem	230 889,37	16 238,42	966 356,68	1127943,13
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	- 74 085,68	-12 489,71	- 262 423,41	- 120 083,76
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	21 200,00	0,00	60 000,00	20 000,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	21 200,00	0,00	45 000,00	20 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	53 951,34	11 408,92	191 943,70	208,19
II.	Wydatki	1 170,42	0,00	3 070,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	52 780,92	11 408,92	188 873,70	208,19
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-104,76	-1 080,79	-28 549,71	-99 875,57
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-104,76	- 1 080,79	-28 549,71	-99 875,57
F.	Środki pieniężne na początek okresu	603,16	1 579,19	29 152,87	100 478,73
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	498,40	498,40	603,16	603,16

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym – dane jednostkowe

		od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2017 do 31.12.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 126 935,84	1 126 936,84
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 126 935,84	1 126 936,84
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	393 181,70	698 156,75
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	393 181,70	698 156,75

DANE SKONSOLIDOWANE

Konsolidacja nie obejmuje wyników finansowych spółki KasmO sp. z o.o. zgodnie z raportem bieżącym Emitenta ESPI nr 1/2019 z dnia 30.01.2019r. oraz raportem ESPI nr 2/2019 z dnia 06.02.2019r.

Bilans – dane skonsolidowane

	AKTYWA	Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2018	31.12.2017
A.	Aktywa trwałe	1 177 004,14	5 705 569,12
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 426,54	5 446 889,70
III.	Należności długoterminowe	0,00	3 170,42
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 175 577,60	49 500,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	206 009,00
B.	Aktywa obrotowe	395 551,73	7 700 913,92
I.	Zapasy	101 927,51	2 521 602,46
II.	Należności krótkoterminowe	78 146,53	3 788 100,63
III.	Inwestycje krótkoterminowe	215 263,28	1 214 773,46
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	214,41	176 437,37
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 572 555,87	13 406 483,04

	PASywa	Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2018	31.12.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	399 705,17	1 098 914,99
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 859 554,80	2 859 554,80
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 370 354,53	1 656,674,32
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	- 3 491 430,33	- 2 598 670,97
VI.	Zysk (strata) netto	- 338 773,83	- 818 643,16
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 172 850,70	9 637 504,80
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 948,00	396 303,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 520 841,46
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 169 902,70	6 946 372,22
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	773 988,12
	Pasywa razem	1 572 555,87	13 406 483,04

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) – dane skonsolidowane

		Od 01.01.2018 do 31.12.2018	Od 01.10.2018 do 31.12.2018	Od 01.01.2017 do 31.12.2017	Od 01.10.2017 do 31.12.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 240,00	90,00	5 642 699,58	1 705 393,75
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 240,00	90,00	6 505 934,32	1 442 471,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	-1 034 232,35	184 285,62
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	170 997,61	78 637,13
B.	Koszty działalności operacyjnej	177 375,95	16 161,95	6 940 451,95	1 493 193,98
I.	Amortyzacja	713,27	178,32	349 127,08	40 013,70
II.	Zużycie materiałów i energii	14 262,95	0,00	2 938 728,08	1 051 150,41
III.	Usługi obce	117 366,72	8 605,99	1 963 777,25	58 288,84
IV.	Podatki i opłaty	350,00	0,00	119 996,55	10 429,52
V.	Wynagrodzenia	33 698,76	6 123,54	1 099 728,19	242 253,09
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 909,49	1 254,10	211 698,27	45 172,72
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 074,76	0,00	98 667,41	33 078,45
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	158 729,12	12 807,25
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 173 135,95	-16 071,95	-1 297 752,37	212 199,77
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 119,28	0,00	139 784,63	11 172,30
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	105 203,25	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	9 868,92	1 702,77
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 119,28	0,00	24 712,46	9 469,53
E.	Pozostałe koszty operacyjne	99 930,95	0,00	156 289,87	117 572,29
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	99 930,95	0,00	156 289,87	117 572,29
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-271 947,62	- 16 071,95	-1314 257,61	-105 799,78
G.	Przychody finansowe	11 225,05	2 437,98	734,35	2,51
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	9 032,88	2 268,49	2,51	2,51
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	2 192,17	169,49	731,84	0,00
H.	Koszty finansowe	91 210,26	19 980,77	199 779,17	61 603,46
I.	Odsetki	56 175,29	13 761,28	148 752,15	11 458,21
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	34 650,00	6 050,00	32 450,00	38 500,01
IV.	Inne	384,97	169,49	18 577,02	11 645,24
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 351 932,83	-33 614,74	-1 445 232,19	64 124,29

J.	Podatek dochodowy	- 13 159,00	2 048,00	40 223,00	34 621,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 338 773,83	-35 662,74	- 818 643,16	- 29 252,66

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia) – dane skonsolidowane

		Od 01.01.2018 do 31.12.2018	Od 01.10.2018 do 31.12.2018	Od 01.01.2017 do 31.12.2017	Od 01.10.2017 do 31.12.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	- 338 773,83	- 35 662,74	- 818 643,16	-29 252,66
II.	Korekty razem	- 826 159,93	23 173,03	2 562 581,78	672 095,70
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-1 164 933,76	-12 489,71	1 743 938,62	642 843,04
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	185 203,25	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	442 735,84	1 543,09
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	- 257 532,59	-1 543,09
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	53 951,34	11 408,92	2 236 468,07	1 013 379,67
II.	Wydatki	1 170,42	0,00	2 749 340,26	1 454 557,28
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	52 780,92	11 408,92	-512 872,19	-441 177,61
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-1 112 152,84	- 1 080,79	973 533,84	200 122,34
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 112 152,84	- 1 080,79	973 533,84	200 122,34
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 223 760,97	112 688,92	241 239,62	1 014 651,12
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	111 608,13	111 608,13	1 214 773,46	1 214 773,46

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym – dane skonsolidowane

		od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2017 do 31.12.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	392 591,06	1 123 177,03
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	392 650,35	1 117 558,15
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	399 705,17	1 098 914,99
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	399 705,17	1 098 914,99

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. Jednocześnie w dniu 22 lutego 2017 r. Dział Emitentów Giełdy Papierów Wartościowych S.A. poinformował Emitenta o złożeniu przez Pana Adama Mariańskiego do sądu wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku Emitenta. W opinii Zarządu Emitenta ,w momencie składania przedmiotowego wniosku o upadłość nie były spełnione przez Assetus S.A. przesłanki, w świetle których wniosek o ogłoszenie upadłości tej spółki byłby uzasadniony.

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 , co przełożyło się na trudną sytuację Emitenta w 2018 r. i uniemożliwiało pozyskiwanie finansowania na rozwój spółek zależnych . Jednocześnie w konsekwencji objęcia udziałów w 2017r. w spółce Kasmosp. z o.o.przez Emitenta , prowadzącej podobną działalność operacyjną do spółki Moderndach sp. z o.o. (kluczowej spółki należącej do Emitenta) , Prezes Zarządu spółki Kasmosp. z o.o. pan Krzysztof Możyszek objął pod koniec 2017r. funkcję Prezesa Zarządu spółki Moderndach sp. z o.o. U podstaw takiej decyzji leżało przekonanie , że skupienie w jednym ręku działalności operacyjnej dwóch spółek w tej samej Grupie Kapitałowej pozwoli na lepsze wykorzystanie synergii pomiędzy obydwoma podmiotami i pozwoli na szybsze uporanie się z trudną sytuacją w spółce Moderndach sp. z o.o.

Jednak po analizie działań i sposobu zarządzania pana Krzysztofa Możyszka w spółce Moderndach sp. z o.o. przez Zarządcę Restrukturyzacyjną spółki Moderndach sp. z o.o. , oraz przez Zarząd Emitenta za okres

trzech kwartałów 2018r., pan Krzysztof Możyszek został odwołany z funkcji Prezesa Zarządu spółki Modernach sp. z o.o. Pomimo wypracowanego zysku przez spółkę Kasmosp. z o.o. w 2017r., w dużej mierze dzięki współpracy ze spółką Moderndach sp. z o.o., wypłata należnej dywidendy dla Emitenta była i jest nadal blokowana przez Prezesa Kasmosp. z o.o. tj. Krzysztofa Możyszka, jak również blokowany jest dostęp do dokumentacji księgowej spółki Kasmosp. z o.o.. Pod koniec września 2018r. pan Krzysztof Możyszek przesłał do Emitenta oświadczenie o odstąpieniu od oświadczenia woli (o czym Emitent informował w swoim Raporcie Bieżącym nr 11/2018 z dnia 28.09.2018r.). Natomiast w lutym bieżącego roku Zarząd Emitenta powziął informację o wykreśleniu spółki Emitenta z rubryki udziałowców prowadzonej przez Krajowy Rejestr Sądowy dla spółki Kasmosp. z o.o., o czym Emitent informował w swoim raporcie bieżącym ESPI nr 2/2019 z dnia 06.02.2019r.

W tej sytuacji decyzja o odwołaniu pana Krzysztofa Możyszka z funkcji Prezesa Zarządu Moderndach sp. z o.o. w drugiej połowie 2018r., wydaje się być tym bardziej zasadna. Emitent zamierza również w tej sprawie podjąć kroki przewidziane prawem, celem ochrony interesów spółki Emitenta.

Jednocześnie szereg działań podjętych zarówno przez Zarząd Restrukturyzacyjny jak również przez Zarząd Emitenta w drugiej połowie 2018r. zaczyna przynosić efekty. Wyniki spółki Moderndach sp. z o.o. powoli się poprawiają, co powinno pomóc w zawarciu układu z wierzycielami spółki Moderndach sp. z o.o. i pozwolić na stopniową odbudowę działalności operacyjnej spółki Moderndach sp. z o.o., co z kolei powinno przyczynić się do znaczącej poprawy sytuacji samej spółki Emitenta.

Zgodnie z zaleceniami biegłego rewidenta, badającego księgi spółki Emitenta za 2017r., Emitent w 2018 r. dokonał znacznych odpisów związanych z wartościami posiadanych aktywów, co znalazło odbicie w wynikach osiągniętych przez Emitenta za 2018 r. Równocześnie w połowie 2018 r. Emitent złożył do Sądu wnioski o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego. W sytuacji zawarcia układu z wierzycielami przez spółkę Moderndach sp. z o.o., i jego realizacji, Emitent będzie mógł również zrestrukturyzować swoje zobowiązania z korzyścią zarówno dla spółki Emitenta jak również dla wierzycieli Emitenta.

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.

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 konsekwencji objęcia udziałów w 2017r. w spółce Kasmosp. z o.o., prowadzącej podobną działalność operacyjną do spółki Moderndach sp. z o.o. (kluczowej spółki należącej do Emitenta), Prezes Zarządu spółki Kasmosp. z o.o. pan Krzysztof Możyszek objął pod koniec 2017r. funkcję Prezesa Zarządu spółki

Moderndach sp. z o.o. U podstaw takiej decyzji leżało przekonanie , że skupienie w jednym ręku działalności operacyjnej dwóch spółek w tej samej Grupie Kapitałowej pozwoli na lepsze wykorzystanie synergii pomiędzy obydwojema podmiotami i pozwoli na szybsze uporanie się z trudną sytuacją w spółce Moderndach sp. z o.o. Jednakże po analizie działań i sposobu zarządzania pana Krzysztofa Możyszka w spółce Moderndach sp. z o.o. przez Zarządcę Restrukturyzacyjnego spółki Moderndach sp. z o.o. , oraz przez Zarząd Emitenta za okres trzech kwartałów 2018r., pan Krzysztof Możyszek został odwołany z funkcji Prezesa Zarządu spółki Modernach sp. z o.o. Pomimo wypracowanego zysku przez spółkę Kasmosp. z o.o. w 2017r. , w dużej mierze dzięki współpracy ze spółką Moderndach sp. z o.o. , wypłata należnej dywidendy dla Emitenta była i jest nadal blokowana przez Prezesa Kasmosp. z o.o. tj. pana Krzysztofa Możyszka , jak również blokowany jest dostęp do dokumentacji księgowej. Pod koniec września 2018r. pan Krzysztof Możyszek przesłał do Emitenta oświadczenie o odstąpieniu od oświadczenia woli (o czym Emitent informował w swoim Raporcie Bieżącym nr 11/2018 z dnia 28.09.2018r.) Natomiast w lutym bieżącego roku Zarząd Emitenta powziął informację o wykreśleniu spółki Emitenta z rubryki udziałowców prowadzonej przez Krajowy Rejestr Sądowy dla spółki Kasmosp. z o.o. , o czym Emitent informował w swoim raporcie bieżącym ESPI nr 2/2019 z dnia 06.02.2019r.

W tej sytuacji decyzja o odwołaniu pana Krzysztofa Możyszka z funkcji Prezesa Zarządu Moderndach sp. z o.o. w drugiej połowie 2018 r., wydaje się być tym bardziej zasadna. Emitent zamierza również w tej sprawie podjąć kroki przewidziane prawem , celem ochrony swoich interesów.

Jednocześnie szereg działań podjętych zarówno przez Zarządcę Restrukturyzacyjnego jak również przez Zarząd Emitenta w drugiej połowie 2018r. zaczyna przynosić efekty . Wyniki spółki Moderndach sp. z o.o. powoli się poprawiają , co powinno pomóc w zawarciu układu z wierzycielami spółki Moderndach sp. z o.o. i pozwolić na stopniową odbudowę działalności operacyjnej spółki Moderndach sp. z o.o. , co z kolei powinno przełożyć się na znaczącą poprawę samej spółki Emitenta .

Zgodnie z zaleceniami biegłego rewidenta , badającego księgi spółki Emitenta za 2017r. , Emitent w 2018 r. dokonał znacznych odpisów związanych z wartością posiadanych aktywów ,co znalazło odbicie w wynikach osiągniętych przez Emitenta za 2018 r. Równocześnie w połowie 2018 r. Emitent złożył do Sądu wniosek o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego. W sytuacji zawarcia układu z wierzycielami przez spółkę Moderndach sp. z o.o. , i jego realizacji , Emitent będzie mógł również zrestrukturyzować swoje zobowiązania z korzyścią zarówno dla spółki Emitenta jak również dla wierzycieli Emitenta.

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) , oraz spółka Moderndach Sp. z o. o. (40,64% udziałów), która na wniosek biegłego od IV kwartału 2017r. nie jest już konsolidowana.

Skład Grupy Kapitałowej Assetus S.A. nie uwzględnia spółki Kasmosp. z o.o. do czasu wyjaśnienia sytuacji i informacji powziętych przez Emitenta (o czym Emitent informował w swoim raporcie bieżącym ESPI nr 2/2019) , związanych z wykreśleniem spółki Emitenta z rubryki udziałowców prowadzonej przez Krajowy Rejestr Sądowy dla spółki Kasmosp. z o.o.

Jednostka dominująca Assetus S.A. zajmuje się koordynacją rozwoju spółki zależnej tj. Moderndach Sp. z o.o., i Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o. Spółka Assetus S.A. od III kwartału 2017 r. konsolidowała dane

finansowe ze spółką zależną KasmO 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. Natomiast dane finansowe spółki KasmO sp. z o.o. nie były konsolidowane z danymi finansowymi spółki Emitenta za trzeci i czwarty kwartał 2018r. z powodu blokowania ich przekazania przez pana Krzysztofa Możyszkę, Prezesa Spółki KasmO sp. z o.o.

Ponieważ Prezes Zarządu KasmO sp. z o.o. Pan Krzysztof Możyszek nie przekazał wyników finansowych za trzeci i czwarty kwartał 2018 spółki KasmO Sp. z o.o. spółce Emitenta, Emitent nie miał możliwości i nie uwzględnił ich przy sporządzaniu niniejszego raportu za 4 kwartał 2018r. W przypadku uzyskania przedmiotowych danych Emitent niezwłocznie opublikuje korektę przedmiotowego raportu kwartalnego za 4 kwartał 2018r. uwzględniającego dane finansowe KasmO sp. z o.o. za 4 kwartał 2018r.

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 14 lutego 2019 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

Z zastrzeżeniem nie wyjaśnionej sytuacji związanej z oświadczeniem pana Krzysztofa Możyszkę przesłanym do spółki Emitenta, o odstąpieniu przez pana Krzysztofa Możyszkę od jego oświadczeń woli związanych ze sprzedażą przez niego udziałów w spółce KasmO sp. z o.o. spółce Assetus S.A. i objęciem przez niego 2.000.000 akcji Emitenta (raport bieżący ESPI nr 11/2018 z dnia 28.09.2018r. , oraz raport bieżący Emitenta ESPI nr 2/2019 z dnia 06.02.2019r.) , co może mieć wpływ na zmiany w strukturze akcjonariatu jak również na zmiany udziału w kapitale spółki i głosach na WZA spółki Emitenta przez poszczególnych akcjonariuszy.

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

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie zatrudniała pracowników . Na dzień 14 lutego 2019r. spółka nie zatrudnia pracowników .