

GRUPA KAPITAŁOWA UNIFIED FACTORY S.A. w restrukturyzacji

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 3 KWARTAŁ I ZA OKRES ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2018 ROKU**

**PRZYGOTOWANE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
PRZYJĘTYMI PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ**

SPIS TREŚCI

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	3
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	4
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	5
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	7
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	8
WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	3
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	4
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	5
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	7
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	8
INFORMACJA DODATKOWA ORAZ INNE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	15
INFORMACJE OGÓLNE O GRUPIE.....	15
SEGMENTY OPERACYJNE.....	16
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE, WARTOŚCI NIEMATERIALNE I POZOSTAŁE AKTYWA DŁUGOTERMINOWE	18
AKTYWA I REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	19
ZAPASY	20
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	20
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	21
KAPITAŁ PODSTAWOWY I POZOSTAŁE KAPITAŁY.....	21
ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	22
DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY	22
REZERWY I DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	23
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	24
ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	25
ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE I INNE ZOBOWIĄZANIA KROTKOTERMINOWE	25
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE I SPRAWY SĄDOWE	25
ZDARZENIA NASTĘPUJĄCE PO DNIU BILANSOWYM	25

⇒ **WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE**

Wybrane dane finansowe dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego		w tys. PLN		w tys. EUR	
		za okres i na dzień 01.01.2018 30.09.2018	za okres i na dzień 01.01.2017 30.09.2017	za okres i na dzień 01.01.2018 30.09.2018	za okres i na dzień 01.01.2017 30.09.2017
1.	Przychody netto ze sprzedaży	10 224	26 693	2 402	6 271
2.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(12 440)	8 721	(2 922)	2 049
3.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(14 430)	7 738	(3 390)	1 818
4.	Zysk (strata) netto jednostki dominującej	(14 209)	6 098	(3 338)	1 432
5.	Średnia ważona liczba akcji	8 705 244	8 705 244	8 705 244	8 705 244
6.	Przepływy pieniężne operacyjne	1 456	7 043	342	1 655
7.	Przepływy pieniężne inwestycyjne	(10 820)	(16 700)	(2 542)	(3 923)
8.	Przepływy pieniężne finansowe	(12 988)	13 841	(3 051)	3 252
9.	Przepływy pieniężne netto Razem	(22 353)	4 185	(5 251)	983
10.	Aktywa trwałe	55 482	39 117	12 876	9 078
11.	Aktywa obrotowe	10 936	23 397	2 538	5 430
12.	Aktywa Razem	66 418	62 514	15 413	14 508
13.	Zobowiązania długoterminowe	31 298	15 294	7 263	3 549
14.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 422	8 689	1 955	2 016
15.	Zobowiązania Razem	39 720	23 982	9 218	5 565
16.	Kapitały własne	26 698	38 532	6 196	8 942
17.	Kapitał podstawowy	7 835	7 835	1 818	1 818
18.	Liczba akcji	8 705 244	8 705 244	8 705 244	8 705 244
19.	Zysk (Strata) na jedną akcję	-1,63 zł	0,70 zł	-0,38 €	0,16 €
20.	Wartość księgowa na jedną akcję	3,07 zł	4,43 zł	0,72 €	1,03 €

Kursy przyjęte do wyceny bilansowej

Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	30.09.2018	30.09.2017
1 EURO / 1 PLN	4,2714	4,3091

Kursy przyjęte do wyceny rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych

Kurs średni, liczony jako średnia arytmetyczna kursów na ostatni dzień każdego miesiąca okresu	01.01.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017
1 EURO / 1 PLN	4,2535	4,2566

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2017 30.09.2017
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	7 561	1 751	20 113	7 455
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 663	71	6 580	2 481
Przychody ze sprzedaży	10 224	1 822	26 693	9 936
Koszt sprzedaży produktów i usług	(11 190)	(3 270)	(9 654)	(3 072)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(2 580)	(63)	(6 419)	(2 495)
Koszt własny sprzedaży	(13 770)	(3 332)	(16 073)	(5 567)
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	(3 546)	(1 510)	10 620	4 369
Koszty sprzedaży	(204)	(16)	(534)	(316)
Koszty ogólnego zarządu i administracji	(1 385)	(655)	(1 480)	(543)
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	(5 136)	(2 182)	8 606	3 509
Pozostałe przychody operacyjne	261	65	251	77
Pozostałe koszty operacyjne	(7 564)	692	(136)	(65)
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	(12 440)	(1 425)	8 721	3 521
Przychody finansowe	365	186	7	4
Koszty finansowe	(2 356)	(1 379)	(990)	(296)
ZYSK(STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM	(14 430)	(2 617)	7 738	3 229
Podatek dochodowy	222	135	(1 640)	(637)
ZYSK (STRATA) NETTO	(14 209)	(2 483)	6 098	2 593
Inne całkowite dochody zmieniające wynik netto				
Inne całkowite dochody razem	-	-	-	-
Zmiana wartości instrumentów zabezpieczających	-	-	-	-
Zmiany w podatku dochodowym	-	-	-	-
Zmiany z wyceny świadczeń pracowniczych	-	-	-	-
Zmiany niepodzielonego wyniku z lat poprzednich	-	-	-	-
CAŁOWITY DOCHÓD	(14 209)	(2 483)	6 098	2 593
Zysk (strata) netto przypadający:				
- akcjonariuszom Jednostki dominującej	(14 209)	(2 483)	6 098	2 593
- akcjonariuszom niekontrolującym	-	-	-	-
Liczba akcji	8 705 244	8 705 244	8 705 244	8 705 244
Zysk/(strata) na jedną akcję				
- podstawowy z zysku za okres	-1,63 zł	-0,29 zł	0,70 zł	0,30 zł
- rozwodniony z zysku za okres	-	-	-	-

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
AKTYWA TRWAŁE (długoterminowe)			
Rzeczowe aktywa trwałe	2 676	3 272	3 475
Wartości niematerialne	47 507	37 372	28 985
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Aktywa finansowe długoterminowe	4 404	4 404	4 404
Pozostałe aktywa długoterminowe	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	895	3 021	2 253
AKTYWA TRWAŁE RAZEM	55 482	48 069	39 117
AKTYWA OBROTOWE (krótkoterminowe)			
Zapasy	90	274	390
Należności handlowe	1 181	10 453	12 269
Należności podatkowe	5 510	3 546	3 128
Pozostałe należności krótkoterminowe	820	831	1 148
Aktywa finansowe krótkoterminowe	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 695	25 048	5 680
Pozostałe aktywa krótkoterminowe	640	1 475	783
Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE RAZEM	10 936	41 626	23 397
AKTYWA RAZEM	66 418	89 695	62 514

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
KAPITAŁ WŁASNY	26 698	41 591	38 532
Kapitał podstawowy	7 835	7 835	7 835
Pozostałe kapitały rezerwowe	33 072	24 599	24 599
Zyski zatrzymane	-	211	-
Wynik na dzień bilansowy	-14 209	8 946	6 098
KAPITAŁ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	26 698	41 591	38 532
KAPITAŁ AKCJONARIUSZY NIEKONTROLUJĄCYCH	-	-	-
ZOBOWIĄZANIA (długoterminowe)			
Rezerwy	308	692	3
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 979	6 479	4 853
Zobowiązania finansowe instrumenty dłużne	25 000	35 000	10 000
Kredyty i pożyczki część długoterminowa	0	166	220
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	11	136	217
ZOBOWIĄZANIA (długoterminowe) RAZEM	31 298	32 472	15 294
Kredyty i pożyczki część krótkoterminowa	0	209	1 711
Pozostałe zobowiązania finansowe	346	337	230
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 850	1 612	3 306
Zobowiązania podatkowe	940	1 376	1 473
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	57	159	247
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 229	1 939	1 721
Zobowiązania z aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	-	-
ZOBOWIĄZANIA (krótkoterminowe) RAZEM	8 422	15 632	8 689
STAN ZOBOWIĄZAŃ RAZEM	39 720	48 105	23 982
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	66 418	89 695	62 514

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2017 30.09.2017
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
Zysk (strata) brutto	(14 430)	(2 704)	7 738	3 229
Korekty o pozycje:	15 886	1 191	(694)	(2 003)
Amortyzacja	3 886	1 276	2 065	690
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(36)	(8)	35	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	501	440	716	422
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	749	749	(1)	-
Zmiana stanu rezerw	(928)	(172)	3 057	749
Zmiana stanu zapasów	184	185	(186)	(14)
Zmiana stanu należności	6 844	(1 684)	(4 263)	(4 030)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 702	134	358	160
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	762	48	(1 007)	596
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	222	222	(1 640)	(637)
Inne korekty	-	-	171	60
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 456	(1 513)	7 043	1 226
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Wpływy ze sprzedaży aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-	-	1	-
Wpływy ze sprzedaży inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Wpływy z tytułu posiadanych aktywów finansowych w tym obligacje	-	-	-	-
Inne wpływy inwestycyjne w tym dotacje	1 578	496	-	-
Inwestycje w wartości niematerialne i aktywa trwałe	(12 399)	(1 242)	(16 700)	(4 196)
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
Na aktywa finansowe	-	-	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	(10 820)	(746)	(16 700)	(4 196)
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Wpływy netto z emisji akcji	-	-	15 644	5 753
Wpływy z kredytów i pożyczek	-	(536)	6	3
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	(3)	-	-
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli podziału zysku	-	-	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	(1 240)	(563)	(949)	(333)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	(10 000)	-	-	-
Z tytułu zobowiązań finansowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(177)	(99)	(143)	(48)
Odsetki	(1 492)	(423)	(716)	(422)
Inne wydatki finansowe	(80)	(29)	-	40
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	(12 988)	(1 653)	13 841	4 992
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	(22 353)	(3 911)	4 185	2 023
Środki pieniężne na początek okresu	25 048	2 093	1 495	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	2 695	(1 819)	5 680	2 023

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

KAPITAŁ WŁASNY	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitał niekontrolujący	Razem kapitał własny
STAN NA 01.01.2017	6 164	4 650	6 305	17 119	-	17 119
Zysk (strata) za okres bieżący	-	(329)	6 098	5 769	-	5 769
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-
Podział zysku za okresy poprzednie	-	6 305	(6 305)	-	-	-
Zmiana na wyniku lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału podstawowego	1 670	13 973	-	15 644	-	15 644
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
STAN NA 30.09.2017	7 835	24 599	6 098	38 532	-	38 532

KAPITAŁ WŁASNY	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitał niekontrolujący	Razem kapitał własny
STAN NA 01.01.2017	6 164	4 650	6 305	17 119	-	17 119
Zysk (strata) za okres bieżący	-	(329)	8 946	8 617	-	8 617
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-
Podział zysku za okresy poprzednie	-	6 305	(6 305)	-	-	-
Zmiana na wyniku lat ubiegłych	-	-	211	211	-	211
Podwyższenie kapitału podstawowego	1 670	-	-	1 670	-	1 670
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	13 973	-	13 973	-	13 973
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
STAN NA 31.12.2017	7 835	24 599	9 156	41 591	-	41 591

KAPITAŁ WŁASNY	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitał niekontrolujący	Razem kapitał własny
STAN NA 01.01.2018	7 835	24 599	9 156	41 591	-	41 591
Zysk (strata) za okres bieżący	-	(684)	(14 209)	(14 893)	-	(14 893)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-
Podział zysku za okresy poprzednie	-	-	-	-	-	-
Zmiana na wyniku lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału podstawowego	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
STAN NA 30.09.2018	7 835	23 915	(5 052)	26 698	-	26 698

⇒ WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego		w tys. PLN		w tys. EUR	
		za okres i na dzień 01.01.2018 30.09.2018	za okres i na dzień 01.01.2017 30.09.2017	za okres i na dzień 01.01.2018 30.09.2018	za okres i na dzień 01.01.2017 30.09.2017
1.	Przychody netto ze sprzedaży	6 664	23 008	1 566	5 405
2.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(13 309)	8 255	(3 127)	1 939
3.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(14 258)	7 501	(3 350)	1 762
4.	Zysk (strata) netto	(13 868)	6 050	(3 258)	1 421
5.	Średnia ważona liczba akcji	8 705 244	8 705 244	8 705 244	8 705 244
6.	Przepływy pieniężne operacyjne	1 586	7 143	373	1 678
7.	Przepływy pieniężne inwestycyjne	(10 820)	(17 640)	(2 542)	(4 144)
8.	Przepływy pieniężne finansowe	(12 123)	14 406	(2 848)	3 384
9.	Przepływy pieniężne netto Razem	(21 358)	3 909	(5 018)	918
10.	Aktywa trwałe	57 430	40 288	13 328	9 350
11.	Aktywa obrotowe	9 724	21 879	2 257	5 077
12.	Aktywa Razem	67 154	52 566	15 584	12 199
13.	Zobowiązania długoterminowe	31 192	15 291	7 239	3 548
14.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 310	8 063	1 928	1 871
15.	Zobowiązania Razem	39 502	23 354	9 167	5 420
16.	Kapitały własne	27 653	38 813	6 417	9 007
17.	Kapitał podstawowy	7 835	7 835	1 818	1 818
18.	Liczba akcji	8 705 244	8 705 244	8 705 244	8 705 244
19.	Zysk (Strata) na jedną akcję	-1,59 zł	0,70 zł	-0,37 €	0,16 €
20.	Wartość księgowa na jedną akcję	3,18 zł	4,46 zł	0,75 €	1,05 €

Kursy przyjęte do wyceny bilansowej

Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	30.09.2018	30.09.2017
1 EURO / 1 PLN	4,2714	4,3091

Kursy przyjęte do wyceny rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych

Kurs średni, liczony jako 4.2447	01.01.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017
1 EURO / 1 PLN	4,2535	4,2566

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2017 30.09.2017
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	4 001	704	16 427	6 225
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 663	71	6 580	2 481
Przychody ze sprzedaży	6 664	774	23 008	8 706
Koszt sprzedaży produktów i usług	(8 930)	(2 772)	(6 985)	(2 639)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(2 580)	(63)	(6 419)	(2 495)
Koszt własny sprzedaży	(11 510)	(2 835)	(13 404)	(5 133)
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	(4 846)	(2 060)	9 604	3 572
Koszty sprzedaży	(218)	(53)	(254)	(29)
Koszty ogólnego zarządu i administracji	(940)	(228)	(1 095)	(181)
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	(6 004)	(2 341)	8 255	3 362
Pozostałe przychody operacyjne	260	65	246	77
Pozostałe koszty operacyjne	(7 564)	692	(135)	(65)
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	(13 309)	(1 585)	8 366	3 374
Przychody finansowe	1 391	186	3	(0)
Koszty finansowe	(2 340)	(1 379)	(868)	(384)
ZYSK(STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM	(14 258)	(2 777)	7 501	2 989
Podatek dochodowy	(390)	(170)	(1 450)	(580)
ZYSK (STRATA) NETTO	(13 868)	(2 607)	6 050	2 410
Inne całkowite dochody zmieniające wynik netto				
Inne całkowite dochody razem	-	-	-	-
Zmiana wartości instrumentów zabezpieczających	-	-	-	-
Podatek dochodowy	-	-	-	-
Zyski (Straty) dotyczące wyceny świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia	-	-	-	-
Zyski (Straty) zmieniające wartość niepodzielonego wyniku z lat poprzednich	-	-	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD	(13 868)	(2 607)	6 050	2 410
Zysk (strata) netto przypadający:				
- akcjonariuszom Jednostki dominującej	(13 868)	(2 607)	6 050	2 410
- akcjonariuszom niekontrolującym	-	-	-	-
Liczba akcji	8 705 244	8 705 244	6 849 280	6 849 280
Zysk/(strata) na jedną akcję				
- podstawowy z zysku za okres	-1,59 zł	-0,30 zł	0,88 zł	0,35 zł
- rozwodniony z zysku za okres	-	-	-	-

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
AKTYWA TRWAŁE (długoterminowe)			
Rzeczowe aktywa trwałe	2 676	3 272	3 475
Wartości niematerialne	47 407	38 200	29 682
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Aktywa finansowe długoterminowe	4 542	5 269	4 994
Pozostałe aktywa długoterminowe	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 805	2 915	2 137
AKTYWA TRWAŁE RAZEM	57 430	49 656	40 288
AKTYWA OBROTOWE (krótkoterminowe)			
Zapasy	89	273	380
Należności handlowe	1 075	9 610	11 324
Należności podatkowe	5 510	3 546	3 128
Pozostałe należności krótkoterminowe	820	831	1 148
Aktywa finansowe krótkoterminowe	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 598	22 955	5 127
Pozostałe aktywa krótkoterminowe	632	1 451	772
Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	9 724	38 666	21 879
AKTYWA RAZEM	67 154	88 322	62 167

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
KAPITAŁ WŁASNY	27 653	41 521	38 813
Kapitał podstawowy	7 835	7 835	7 835
Pozostałe kapitały rezerwowe	33 686	24 928	24 928
Zyski zatrzymane	0	-112	0
Wynik na dzień bilansowy	-13 868	8 869	6 050
ZOBOWIĄZANIA (długoterminowe)			
Rezerwy	202	630	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 979	6 479	4 853
Zobowiązania finansowe instrumenty dłużne	25 000	35 000	10 000
Kredyty i pożyczki część długoterminowa	0	166	220
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	11	136	217
ZOBOWIĄZANIA (długoterminowe) RAZEM	31 192	42 410	15 291
Kredyty i pożyczki część krótkoterminowa	0	209	1 708
Pozostałe zobowiązania finansowe	346	337	230
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 738	1 286	3 568
Zobowiązania podatkowe	940	592	742
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	57	28	95
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 229	1 939	1 721
Zobowiązania z aktywów przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA (krótkoterminowe) RAZEM	8 310	4 391	8 063
STAN ZOBOWIĄZAŃ RAZEM	39 502	46 801	23 354
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	67 154	88 322	62 167

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2017 30.09.2017
PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
Zysk (strata) brutto	(14 258)	(2 777)	7 501	2 989
Korekty o pozycje:	15 844	1 766	(358)	(1 116)
Amortyzacja	3 886	1 276	2 095	700
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(36)	(8)	35	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	501	440	681	387
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	749	749	(1)	-
Zmiana stanu rezerw	(928)	(181)	3 054	749
Zmiana stanu zapasów	184	182	(178)	(7)
Zmiana stanu należności kredytów	6 582	(915)	(4 289)	(3 824)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 788	27	696	862
Podatek CIT zapłacony	723	21	(1 007)	591
Inne korekty	390	170	(1 450)	(580)
	4	4	6	5
PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 586	(1 011)	7 143	1 873
PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	-	-	1	-
Wpływy ze sprzedaży inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Wpływy z tytułu posiadanych aktywów finansowych w tym dywidenda	1 082	57	-	-
Inne wpływy inwestycyjne w tym dotacje	496	440	-	-
Inwestycje w wartości niematerialne oraz rzeczowe aktywa trwałe	(12 399)	(1 242)	(17 189)	(4 402)
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne Na aktywa finansowe	-	-	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	(452)	(442)
PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	(10 820)	(746)	(17 640)	(4 844)
PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Wpływy netto z emisji akcji	-	-	15 644	5 753
Wpływy z kredytów i pożyczek	-	-	6	3
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli podziału zysku	-	-	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	(374)	-	(378)	(59)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	(10 000)	-	-	-
Z tytułu zobowiązań finansowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(177)	(99)	(143)	(48)
Odsetki	(1 492)	(423)	(681)	(387)
Inne wydatki finansowe	(80)	(29)	(40)	-
PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	(12 123)	(550)	14 406	5 260
PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	(21 358)	(2 308)	3 909	2 289
Środki pieniężne na początek okresu	22 955	-	1 218	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	1 598	(2 308)	5 127	2 289

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

KAPITAŁ WŁASNY	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem
STAN NA 01.01.2017	6 164	4 650	6 305	17 119
Zysk (strata) za okres bieżący	-	-	6 050	6 050
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Podział zysku za okresy poprzednie	-	6 305	(6 305)	-
Zmiana na wyniku lat ubiegłych	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału podstawowego	1 670	-	-	1 670
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	13 973	-	13 973
Dywidendy	-	-	-	-
STAN NA 30.09.2017	7 835	24 928	6 050	38 813

KAPITAŁ WŁASNY	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem
STAN NA 01.01.2017	6 164	4 650	6 305	17 119
Zysk (strata) za okres bieżący	-	-	8 869	8 869
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Podział zysku za okresy poprzednie	-	4 860	(4 860)	-
Zmiana na wyniku lat ubiegłych	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału podstawowego	1 670	-	-	1 670
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	13 973	-	13 973
Dywidendy	-	-	-	-
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	(112)	(112)
STAN NA 31.12.2017	7 835	24 928	8 758	41 522

STAN NA 01.01.2018	7 835	24 928	8 758	41 522
Zysk (strata) za okres bieżący	-	-	(13 868)	(13 868)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Podział zysku za okresy poprzednie	-	8 758	(8 758)	-
Zmiana na wyniku lat ubiegłych	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału podstawowego	-	-	-	-
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-
STAN NA 30.09.2018	7 835	33 686	(13 868)	27 653

INFORMACJA DODATKOWA ORAZ INNE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

⇒ INFORMACJE OGÓLNE O GRUPIE UNIFIED FACTORY

Informacje o jednostce dominującej

Nazwa: **Unified Factory Spółka Akcyjna**
Siedziba: ul. Solidarności 117/309, 00-140 Warszawa

Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym jednostki dominującej Grupy Kapitałowej:

Spółka została w wyniku zawarcia umowy Spółki sporządzonej w formie Aktu Notarialnego, Repertorium Nr A-1270/2009 w dniu 14 stycznia 2009 roku i dniu 2 lutego 2009 roku wpisana została do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie- XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

KRS 0000322316

Regon 0155730000

NIP 1132452952

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej Grupy Kapitałowej

Unified Factory S.A. jest dostawcą technologii automatyzującej sprzedaż i obsługę klienta opartą na platformie Customer Service Automation i algorytmach pamięci asocjacyjnej.

Informacje o Grupie Kapitałowej

Unified Factory S.A. jest spółką dominującą wobec następujących podmiotów:

Databroker Spółka Akcyjna oraz Unified Factory LLC

Udział Emitenta w kapitale zakładowym oraz w prawach głosu wymienionych spółek zależnych wynosi 100%.

Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (zwanymi dalej „MSSF”) oraz interpretacjami, wydanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Waluta pomiaru i waluta sprawozdania finansowego

Walutą pomiaru i walutą sprawozdawczą niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty Polski (zł/PLN). Wszystkie dane zaprezentowane w niniejszym śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym zostały zaprezentowane w tysiącach złotych, chyba że zaznaczono inaczej.

Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Unified Factory stosuje zasady rachunkowości zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz interpretacjami, wydanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

⇒ SEZONOWOŚĆ

Działalność Grupy Unified Factory nie ma charakteru sezonowego, zatem przedstawiane wyniki finansowe nie odnotowują istotnych wahań w trakcie roku czy okresu śródrocznego. Typowe wahania sezonowe i cykliczne w działalności Spółki nie występują.

⇒ SEGMENTY OPERACYJNE

W celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, Zarząd Jednostki dominującej na bieżąco monitoruje wyniki operacyjne segmentów oraz ocenia skutki alokacji zasobów Grupy.

Podstawą oceny wyników działalności jest zysk lub strata na działalności operacyjnej poszczególnych segmentów.

Koszty finansowania działalności Grupy (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi) oraz podatek dochodowy nie są alokowane do segmentów.

Grupa prowadzi działalność w dwóch podstawowych segmentach działalności, będącymi jednocześnie segmentami sprawozdawczymi:

⇒ CUSTOMER SERVICE AUTOMATION

I

⇒ OUTSOURCING SPRZEDAŻY (CALL CENTER)

Customer Service Automation to segment, którego funkcjonowanie oparte jest na wielokanałowym systemie Contact Center wspieranym przez sztuczną inteligencję i dedykowanym dla działów sprzedaży i obsługi klienta.

Usługi oferowane w tym segmencie umożliwiają Klientom Grupy:

- - połączenie wielu kanałów komunikacji w obsłudze klienta w jednym systemie,
- - efektywnie wspierają działania sprzedażowe,
- - dostarczają rozwiązania zwiększające efektywność projektów i produktywność pracowników,
- - poprawiają jakość i szybkość komunikacji tekstowej klientów.

Drugim segmentem, w którym Grupa prowadzi działalność operacyjną jest segment **Outsourcing sprzedaży (Call Center)**. Model biznesowy tego segmentu opiera się na unikalnym modelu zintegrowanego zarządzania sprzedażą i obsługą klienta przez telefon (połączenia wychodzące, przychodzące, obsługa klienta). W segmencie tym klientom Grupy oferowane są usługi wsparcia sprzedaży, które tworzą usługi konsultingu biznesowego, oraz usługi z obszaru zarządzania procesami (BPO) i marketingu.

W poniższych tabelach przedstawione zostały dane dotyczące przychodów, zysków i alokacji zasobów poszczególnych segmentów operacyjnych Grupy za okres zakończony dnia 30 września 2018 roku oraz 30 września 2017 roku.

Przychody w podziale na segmenty działalności

	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2017 30.09.2017
CUSTOMMER SERVICE AUTOMATION	6 037	633	22 330	8 680
OUTSOURCING SPRZEDAŻY	4 187	1 190	4 363	1 256
Sprzedaż nie przypisana do segmentów działalności	-	-	-	-
Razem	10 224	1 822	26 693	9 936

Wyniki działalności i alokacja zasobów w podziale na segmenty

Za okres zakończony 30.09.2018	CSA (Customer Service Automation)	BPO (Outsourcing Sprzedaży Call Center)	Działalność nie przypisana do segmentów	RAZEM
Przychody ze sprzedaży	6 037	4 187	-	10 224
Koszty bezpośrednie segmentu	(11 646)	(3 403)	(311)	(15 360)
ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY	(5 609)	784	(311)	(5 136)
Pozostałe przychody operacyjne				261
Pozostałe koszty operacyjne				(7 564)
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				(12 440)
Przychody finansowe				365
Koszty finansowe				(2 356)
ZYSK(STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM				(14 430)
Podatek dochodowy				222
ZYSK (STRATA) NETTO				(14 209)
AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA				
Aktywa trwałe segmentu	55 113	369	-	55 482
Aktywa obrotowe	10 018	918	-	10 936
Aktywa nieprzypisane do segmentów działalności	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM	65 131	1 287	-	66 418
Zobowiązania segmentu	38 433	1 287		39 720
Zobowiązania nie przypisane do segmentu	-	-	-	-
Kapitały własne	26 698	-	-	26 698
ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁY RAZEM	65 131	1 287	-	66 418

Za okres zakończony 30.09.2017	CSA (Customer Service Automation)	BPO (Outsourcing Sprzedaży Call Center)	Działalność nie przypisana do segmentów	RAZEM
Przychody ze sprzedaży	22 330	4 363	-	26 693
Koszty bezpośrednie segmentu	(14 288)	(3 503)	(296)	(18 087)
ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY	8 042	860	(296)	8 606
Pozostałe przychody operacyjne				251
Pozostałe koszty operacyjne				(136)
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				8 721
Przychody finansowe				7
Koszty finansowe				(990)
ZYSK(STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM				7 738
Podatek dochodowy				(1 640)
ZYSK (STRATA) NETTO				6 098
AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA				
Aktywa trwałe segmentu	38 760	357	-	39 117
Aktywa obrotowe	22 486	911	-	23 397
Aktywa nieprzypisane do segmentów działalności	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM	61 246	1 268	-	62 514
Zobowiązania segmentu	22 709	1 273		23 982
Zobowiązania nie przypisane do segmentu	-	-	-	-
Kapitały własne	38 532	-	-	38 532
ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁY RAZEM	61 241	1 273	-	62 514

⇒ **RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE, WARTOŚCI NIEMATERIALNE oraz POZOSTAŁE AKTYWA DŁUGOTERMINOWE**

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Grunty	-	-	-
Budynki, lokale	-	-	-
Urządzenia techniczne i maszyny	2 375	2 966	3 196
Środki transportu	150	166	174
Inne środki trwałe	152	127	91
Środki trwałe w budowie	-	13	14
Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
Razem	2 676	3 272	3 475

W ujawnionych na dzień 30 września 2018 roku rzeczowych aktywach o wartości 2.676 tys. PLN, najistotniejszą pozycję stanowi wartość urządzeń technicznych i maszyny o wartości netto 2.375 tys. PLN. W pozycji tej Grupa wykazuje wartość nakładów inwestycyjnych w infrastrukturę komputerową w tym serwerownię oddaną do użytkowania w trakcie 2016 i 2017 roku.

Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia

Grupa nie jest w posiadaniu aktywów trwałych do odsprzedaży oraz nie posiada zobowiązań z tytułu aktywów przeznaczonych do sprzedaży.

Zestawienie wartości niematerialnych

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Nie zakończone prace rozwojowe	9 703	603	3 475
Oprogramowanie komputerowe	37 804	36 769	25 510
Patenty, licencje, koncesje	-	-	-
Inne wartości niematerialne	-	-	-
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
Razem	47 507	37 372	28 985

Ujawnione w sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2018 roku wartości niematerialne w kwocie 47.507 tys. PLN dotyczą programów systemowych – narzędzi informatycznych do obsługi klienta wytworzonych wewnątrz Grupy, sfinansowanych po części ze środków własnych oraz ze środków pochodzących z dotacji z Unii Europejskiej. W 2018 roku do dnia bilansowego poniesiono nakłady i oddano do użytkowania kolejne moduły Platformy Unified Factory Customer Service Automation (Platforma UF CSA) o łącznej wartości 10.738 tys. PLN.

W 2018 roku Grupa prowadzi intensywne prace rozwojowe Platformy UF CSA; rozbudowywane są funkcjonalności poszczególnych modułów platformy, w tym o moduł pamięci asocjacyjnej oparty na wykorzystaniu technologii sztucznej inteligencji.

Patenty, koncesje

Grupa, w rozumieniu ustawy o prawie własności przemysłowej, nie jest właścicielem patentów, jak również nie wykorzystuje do prowadzenia swojej działalności żadnych koncesji.

Licencje

Poza standardowymi licencjami na oprogramowanie Grupa nie jest w posiadaniu innych licencji.

Nieruchomości inwestycyjne

Unified Factory nie posiada nieruchomości inwestycyjnych.

⇒ **AKTYWA DŁUGOTERMINOWE**

Długoterminowe aktywa finansowe

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Aktywa wyceniane przez wynik (wartość firmy)	4 404	4 404	4 404
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
Razem	4 404	4 404	4 404

Ujawniana w długoterminowych aktywach finansowych pozycja o wartości 4.404 tys. PLN dotyczy wartości zakupionych w 2015 roku 100% udziałów spółki zależnej Databroker S.A.

⇒ **AKTYWA I REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO**

Zmiany stanu aktywów i rezerw utworzonych na podatek odroczony w za okres i na dzień 30 września 2018 oraz 30 września 2017 roku przedstawiają się następująco:

	01.01.2018	Zwiększenie (+)	Zmniejszenie (-)	30.09.2018
Aktywa z tytułu podatku odrozonego				
Wycena rozrachunków	-	-	-	-
Zobowiązania tytułu wynagrodzeń i składek ZUS	-	-	-	-
Niezafakturowane koszty okresu	-	-	-	-
Odpis aktualizujący należności	-	-	-	-
Odpis aktualizujący zapasy	-	-	-	-
Różnica między bilansową i podatkową wartością	-	-	-	-
Rezerwa na odprawy emerytalne	38	-	-	38
Nieuregulowane zobowiązania finansowe	-	-	-	-
Rezerwy na zob. z tyt. Przyszłych rat leasingowych	78	-	(11)	67
Straty pod. lat ubiegłych do rozl. w przyszł. okresu	2 699	-	-	2 699
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Aktywa brutto z tytułu podatku odrozonego	2 816	-	(11)	2 805
Rezerwa z tytułu podatku odrozonego	-	-	-	-
Wycena rozrachunków	-	-	-	-
Środki trwałe w leasingu finansowym	-	-	-	-
Należności z tytułu odsetek	-	-	-	-
Koszty rozliczane w czasie	-	-	-	-
Naliczone odsetki	-	-	-	-
Różnica między podatkową a bilansową wartością	6 176	-	(197)	5 979
Rezerwa brutto z tytułu podatku odrozonego	6 176	-	(197)	5 979
Zmiana bilansowa				3 175

	01.01.2017	Zwiększenie (+)	Zmniejszenie (-)	30.09.2017
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
Wycena rozrachunków	139	-	-	139
Zobowiązania tytułu wynagrodzeń i składek ZUS	41	25	-	67
Niezafakturowane koszty okresu	4	-	-	4
Odpis aktualizujący należności	-	-	-	-
Odpis aktualizujący zapasy	-	-	-	-
Różnica między bilansową i podatkową wartością	34	-	-	34
Rezerwa na odprawy emerytalne	26	-	-	26
Nieuregulowane zobowiązania finansowe	-	73	-	73
Rezerwy na licencje	-	1 944	-	1 944
Pozostałe rezerwy	21	-	-	21
Wycena transakcji terminowych	388	-	(388)	(0)
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	654	2 043	(388)	2 308
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego				
Wycena rozrachunków	-	-	-	-
Środki trwałe w leasingu finansowym	-	-	-	-
Należności z tytułu odsetek	-	-	-	-
Koszty rozliczane w czasie	-	-	-	-
Naliczone odsetki	-	-	-	-
Różnica między podatkową a bilansową wartością	1 799	3 054	-	4 853
Rezerwa brutto z tytułu podatku odroczonego	1 799	3 054	-	4 853
Zmiana bilansowa				2 545

⇒ **ZAPASY**

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Materiały	-	-	-
Półprodukty i produkty w toku	-	-	-
Produkty gotowe	-	-	-
Towary	-	185	257
Zaliczki na dostawy	90	89	134
Razem	90	274	391

Kwoty ujawnione w pozycji "towary" dotyczą zapasu sprzętu informatycznego zakupionego na potrzeby przyszłych wdrożeń u Klientów Grupy Unified Factory.

⇒ **NALEŻNOŚCI**

Należności z tytułu dostaw i usług nie są oprocentowane i mają terminy płatności od 14 do 90 dni.

Grupa stosuje zasadę dokonywania sprzedaży tylko zweryfikowanym klientom. Dzięki temu, zdaniem kierownictwa, zmniejszone zostaje ryzyko kredytowe Grupy.

Należności handlowe

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Należności handlowe z tytułu dostaw i usług krajowe	975	1 763	3 132
Należności z tytułu dostaw i usług zagraniczne	206	8 690	9 137
Inne należności handlowe	-	-	-
Razem	1 181	10 453	12 269

Należności z tytułu dostaw i usług ujmowane i wykazywane są według kwot pierwotnie zafakturowanych, z uwzględnieniem odpisu na wątpliwe należności. Odpis na należności oszacowywany jest wtedy, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne.

Należności podatkowe

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Należności podatek VAT	5 510	3 546	3 128
Należności podatek CIT	-	-	-
Należności podatek PIT	-	-	-
Inne należności podatkowe	-	-	-
Razem	5 510	3 546	3 128

⇒ **ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY**

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Środki pieniężne w banku i w kasie	2 695	25 048	5 680
Lokaty krótkoterminowe	-	-	-
Inne ekwiwalenty środków pieniężnych	-	-	-
Razem	2 695	25 048	5 680

w tym walutach:

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
środki w PLN	2 695	25 048	5 680
środki w EUR	-	-	-
środki w innych walutach	-	-	-
Razem	2 695	25 048	5 680

⇒ **KAPITAŁ PODSTAWOWY I POZOSTAŁE KAPITAŁY**

Kapitał podstawowy

Na dzień 30 września 2018 roku kapitał zakładowy Unified Factory S.A. wynosił 7.834.719,60 PLN i dzielił się na 8.705.244 akcji wyemitowanych w seriach A, B, C, D, E i F.

na dzień 30.09.2018

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna jednej akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej
A	imiennie uprzywilejowane w zakresie prawa głosu	2 głosy na 1 akcję	brak	500 000	0,90 zł	450 000,00 zł
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	100 000	0,90 zł	90 000,00 zł
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	5 000 000	0,90 zł	4 500 000,00 zł
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 249 280	0,90 zł	1 124 352,00 zł
E	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 333 333	0,90 zł	1 199 999,70 zł
F	zwykłe na okaziciela	brak	brak	522 631	0,90 zł	470 367,90 zł
Razem				8 705 244		7 834 719,60

Akcje serii A są akcjami imiennymi i są uprzywilejowane w zakresie prawa głosu – po 2 głosy na każdą akcję. Pozostałe serie akcji B, C, D, E i F są akcjami zwykłymi na okaziciela - posiadają te same uprawnienia co do prawa głosu, dywidendy oraz zwrotu z kapitału.

Od dzień 30 września 2017 roku, jak również w trakcie raportowanego okresu kapitał podstawowy nie ulegał zmianom.

Wartość nominalna akcji

Wszystkie wyemitowane akcje posiadają wartość nominalną wynoszącą 0,90 PLN za jedną akcję.

Prawa akcjonariuszy

Akcje serii A są akcjami imiennymi i są uprzywilejowane w zakresie prawa głosu – po 2 głosy na każdą akcję. Pozostałe serie akcji B, C, D, E i F są akcjami zwykłymi na okaziciela - posiadają te same uprawnienia co do prawa głosu, dywidendy oraz zwrotu z kapitału.

Struktura akcjonariatu

W trakcie raportowanego okresu oraz na dzień 30 września 2018 roku struktura akcjonariatu nie ulegała zmianom.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział % w ogólnej liczbie głosów na WZA
Maciej Okniński	2 602 450	2 342 205,00	29,90%	2 786 200	30,27%
Rafał Dąbrowa	840 000	756 000,00	9,65%	840 000	9,13%
Tymon Betlej	725 400	652 860,00	8,33%	786 650	8,55%
Cezary Nowosad	519 200	467 280,00	5,96%	519 200	5,64%
Quercus TFI SA	462 422	416 179,80	5,31%	462 422	5,02%
Pozostali Akcjonariusze	3 555 772	3 200 194,80	40,85%	3 810 772	41,40%
Razem	8 705 244	7 834 719,60	100,00%	9 205 244	100,00%

* Wartość nominalna 1 akcji

0,90 zł

Kapitał zapasowy i pozostałe kapitały rezerwowe

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów wypracowanych zysków. W raportowanym okresie na wzrost kapitałów rezerwowych wpływ miał podział wyników finansowych z lat ubiegłych. Szczegóły dotyczące zmian w pozycji kapitału zapasowego i rezerwowego zaprezentowane zostały w sprawozdaniu ze zmian w kapitałach własnych.

Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących (udział mniejszości)

Udział Jednostki dominującej w kapitale jednostek zależnych wynosi 100%, dlatego w Grupie Kapitałowej Unified Factory SA udział akcjonariuszy niekontrolujących nie występuje.

⇒ ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Zysk podstawowy przypadający na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres przypadającego na zwykłych akcjonariuszy przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu.

	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2017 30.09.2017
Zysk (strata) netto przypadający:				
- akcjonariuszom Jednostki dominującej	(14 209)	(2 483)	6 098	2 593
- akcjonariuszom niekontrolującym	-	-	-	-
Liczba akcji	8 705 244	8 705 244	8 705 244	8 705 244
Zysk/(strata) na jedną akcję				
- podstawowy z zysku za okres	-1,63 zł	-0,29 zł	0,70 zł	0,30 zł
- rozwodniony z zysku za okres	-	-	-	-

Zysk rozwodniony równy jest zyskowi podstawowemu, gdyż nie istnieją instrumenty rozwadniające.

⇒ DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY

W raportowanym okresie jednostka dominująca Grupy otrzymała dywidendę o wartości 1.025 tys. PLN od wyniku finansowego netto za 2017 rok spółki zależnej Databroker SA.

Niepodzielony wynik finansowy oraz ograniczenia w wypłacie dywidendy

Zgodnie z wymogami Kodeksu Spółek Handlowych, Jednostka dominująca jest obowiązana utworzyć kapitał zapasowy na pokrycie straty. Do tej kategorii kapitału przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy wykazanego w sprawozdaniu finansowym Jednostki dominującej, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału podstawowego Spółki. O użyciu kapitału zapasowego i rezerwowego rozstrzyga Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy; część kapitału zapasowego w wysokości jednej trzeciej kapitału podstawowego można wykorzystać jedynie na pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym Jednostki dominującej i nie podlega ona podziałowi na inne cele.

Na dzień 30 września 2018 roku nie istniały inne ograniczenia dotyczące wypłaty dywidendy.

⇒ REZERWY I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych

Podstawą wyceny rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne) są zasady ujęte w MSR 19 oraz przepisy prawa pracy, regulaminy wynagrodzeń, i inne wiążące porozumienia pracodawcy z pracownikami. Szacunek kwoty rezerw powinien uwzględniać obowiązkowe obciążenia pracodawcy wynikające z przepisów prawa obowiązujących na dzień szacowania rezerwy (np. składki emerytalne i rentowe) po okresie zatrudnienia.

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Rezerwa emerytalna	5	5	-
Rezerwa urlopowa	226	233	-
Pozostałe rezerwy długoterminowe	24	454	3
Razem	255	692	3

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego stanowi kwota podatku dochodowego wymagająca zapłaty w przyszłości poprzez wystąpienie dodatnich różnic przejściowych, powiększających zarówno podstawę opodatkowania jak i sam podatek dochodowy. Wartość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego została policzona jako suma iloczynów przejściowych różnic na pasywach i aktywach, a także stawek podatkowych ich dotyczących. Przeciwną pozycją dla „rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego” są aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - tworzona jest w wyniku wystąpienia dodatnich różnic przejściowych pomiędzy księgową i podatkową wartością pasywów i wartością dochodów, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku - jest wynikiem powstania różnicy pomiędzy kwotą jaką powinna jednostka gospodarcza zapłacić fiskusowi zgodnie z zasadami obowiązującymi w rachunkowości a wartością jaka zostanie odprowadzona zgodnie z prawem podatkowym.

Szczegółowe zestawienie zmian w stanie rezerw z tytułu podatku przedstawione zostało w sekcji „Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego” na str. 20 niniejszego sprawozdania.

Zbiorcze zestawienie zobowiązań podatkowych

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Zobowiązania publiczno-prawne	940	1 376	1 473
Inne zobowiązania podatkowe	-	-	-
Razem	940	1 376	1 473

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (rezerwa na przychody)

W tej pozycji zobowiązań ujawniane są przychody, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych tzw. „bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów” i *de facto* stanowią rezerwy na przychody.

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Rezerwy krótkoterminowe (przychody przyszłych okresów)	2 229	1 939	1 721
Pozostałe rezerwy	-	-	-
Razem	2 229	1 939	1 721

Ujawnione na dzień 30 września 2018 roku saldo przyszłych przychodów z tytułu rozliczeń międzyokresowych do rozliczenia w czasie w wartości 2.229 tys. zł dotyczy otrzymanego dofinansowania w postaci dotacji z Państwowej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości oraz Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych.

⇒ ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

Zobowiązania finansowe długoterminowe

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacje)	25 000	35 000	10 000
Kredyty (część długoterminowa)	-	-	-
Leasing (część długoterminowa)	11	136	217
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Razem	25 011	35 136	10 217

Zobowiązania finansowe krótkoterminowe

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Kredyty (część krótkoterminowa)	-	-	-
Faktoring	-	-	-
Leasing (część krótkoterminowa)	346	337	230
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Razem	346	337	230

Zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji

W 2015 roku Jednostka dominująca Grupy dokonała emisji obligacji o wartości 3 mln PLN. W 2016 roku dokonano emisji obligacji serii o wartości 10 mln PLN i spłacono obligacje serii A.

W miesiącach Listopadzie i Grudniu 2017 roku Spółka w dwóch seriach C i D wyemitowała obligacje o łącznej wartości 25.000 tys. PLN.

Zobowiązania z tytułu umów kredytowych, pożyczek i umów faktoringu

Na dzień bilansowy Grupa nie jest stroną umów kredytowych, umów pożyczki, ani umów faktoringu i nie korzysta z przedmiotowych form finansowania działalności.

Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego

Na dzień 30 września 2018 roku Grupa korzystała ze środków trwałych (3 samochodów osobowych oraz sprzętu komputerowego) użytkowanych na podstawie umów2 umów leasingu podpisanych odpowiednio z Toyota Leasing Polska Sp. z o.o. oraz Europejskim Funduszem Leasingowym SA i zaklasyfikowanych jako umowy leasingu finansowego.

⇒ ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług są nieoprocentowane i rozliczane z terminem płatności od 14 dni do 30 dni i wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień 30 września 2018 roku saldo zobowiązań z tytułu dostaw i usług dotyczyło głównie dostawców krajowych.

Zobowiązania handlowe i pozostała zobowiązania krótkoterminowe

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 850	1 612	3 306
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	47	159	247
Razem	4 897	1 771	3 553

⇒ ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE I INNE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE**Zobowiązania podatkowe**

	30.09.2017	31.12.2016	30.09.2016
Zobowiązania publiczno-prawne	1 473	1 501	1 447
Inne zobowiązania podatkowe	-	-	-
Razem	1 473	1 501	1 447

⇒ ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE I SPRAWY SĄDOWE**Zobowiązania warunkowe**

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych innych niż poręczenia wekslowe stanowiące zabezpieczenia do podpisanych 2 umów leasingu finansowego.

Sprawy sądowe

Na dzień 30 września 2018 roku przeciwko spółkom Grupy Factory nie toczyły się żadne postępowania sądowe lub administracyjne, które skutkowałyby powstaniem z tym związanych roszczeń.

⇒ ZDARZENIA NASTĘPUJĄCE PO DNIU BILANSOWYM

Istotne zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym 30 września 2018 i które mogłyby mieć istotny wpływ na prezentację danych finansowych za ten okres zostały szczegółowo opisane w części zasadniczej raportu okresowego.

Tymon Betlej
Członek Zarządu

Marcin Woźniak
Członek Zarządu

Grzegorz Grygiel
Członek Zarządu

Warszawa, dnia 15 grudnia 2018 roku