



RAPORT OKRESOWY Edison S.A.

II kwartał 2019 r.

Kraków, 14 sierpnia 2019



SPIS TREŚCI:

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
3. 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.
4. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych.
5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji (w przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu).
6. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.
7. Informacja na temat grupy kapitałowej Emitenta.
8. Wskazanie przyczyn niesporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych.
9. Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją
10. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta na dzień sporządzenia raportu.
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.

Bilans sporządzony na dzień: 30.06.2019

Stan na dzień		30.06.2019	30.06.2018
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	1 645 166,51	3 601 890,53
I.	Wartości niematerialne i prawne	920 247,70	883 430,30
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	618 864,46	2 656 629,82
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	106 054,35	61 830,41
B.	Aktywa obrotowe	2 131 425,73	4 700 555,76
I.	Zapasy	421,95	778 114,37
II.	Należności krótkoterminowe	485 886,47	770 154,59
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 378 932,42	2 872 885,69
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	266 184,89	279 401,11
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma aktywów:		3 776 592,24	8 302 446,29

PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 991 903,51	4 505 421,72
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 951 567,00	2 951 567,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 286 410,43	2 286 410,43
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	-2 887 904,05	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	-358 169,87	-732 555,71
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 784 688,73	3 797 024,57
I.	Rezerwy na zobowiązania	163 794,14	237 511,07
II.	Zobowiązania długoterminowe	746 718,98	1 634 008,60
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	867 239,78	1 922 775,65
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 935,83	2 729,25
Suma pasywów		3 776 592,24	8 302 446,29

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres: 01.04.2019 – 30.06.2019

	01/04- 30/06/2019	01/01- 30/06/2019	01/04- 30/06/2018	01/01- 30/06/2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 747 375,01	3 274 992,11	1 035 339,80	2 076 534,79
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 185 375,01	2 712 992,11	1 035 339,80	2 075 017,72
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		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	562 000,00	562 000,00	0,00	1 517,07
B. Koszty działalności operacyjnej	1 914 357,41	3 093 256,84	1 017 015,50	1 949 936,47
I. Amortyzacja	119 602,61	239 614,61	88 480,03	148 491,42
II. Zużycie materiałów i energii	27 332,11	51 249,38	14 241,12	34 883,66
III. Usługi obce	447 100,54	921 349,73	439 041,26	810 748,27
IV. Podatki i opłaty, w tym	2 559,59	4 348,81	3 743,65	6 926,35
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	419 430,93	835 756,76	368 654,60	748 115,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	91 065,41	173 083,95	77 539,41	158 547,09
- emerytalne	0,00	0,00		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 573,80	90 161,18	25 315,43	40 707,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	777 692,42	777 692,42	0,00	1 517,07
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-166 982,40	181 735,27	18 324,30	126 598,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 412,98	3 486,30	41 920,23	43 691,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	11 064,52	11 064,52
II. Dotacje	0,00	0,00		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
IV. Inne przychody operacyjne	3 412,98	3 486,30	30 855,71	32 626,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	731 420,35	731 421,87	32 983,71	33 763,37
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	731 394,68	731 394,68	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	25,67	27,19	32 983,71	33 763,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-894 989,77	-546 200,30	27 260,82	136 526,38
G. Przychody finansowe	268 356,51	268 356,51	13 243,40	26 587,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,02	0,02	13 243,40	26 587,65
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych, w tym:	268 356,49	268 356,49	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	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	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	27 161,19	58 196,24	732 125,00	1 023 369,00
I. Odsetki, w tym:	26 665,18	57 408,82	24 753,68	37 023,51
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	691 160,00	969 975,00
IV. Inne	496,01	787,42	16 211,32	16 370,49
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-653 794,45	-336 040,03	-691 620,78	-860 254,97
J. Podatek dochodowy	-25 683,26	22 129,84	-102 806,31	-127 699,26
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		
L. Zysk(strata) netto (I-J-K)	-628 111,19	-358 169,87	-588 814,47	-732 555,71

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 30.06.2019

Zestawienie na dzień	01/01/2019 - 30/06/2019	01/01/2018 - 30/06/2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 350 073,38	5 237 977,43
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	2 350 073,38	5 237 977,43
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 991 903,51	4 505 421,72
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 991 903,51	4 505 421,72

Rachunek przepływów pieniężnych za okres: 01.04.2019 – 30.06.2019

Zestawienie na dzień		01/04- 30/06/2019	01/01- 30/06/2019	01/04- 30/06/2018	01/01- 30/06/2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności				
	I. Zysk (strata) netto	-628 111,19	-358 169,87	-588 814,47	-732 555,71
	II. Korekty razem	1 411 568,03	1 414 805,95	1 183 483,98	1 532 119,89
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	783 456,84	1 056 636,08	594 669,51	799 564,18
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności				
	I. Wpływy	2 593 365,28	2 593 365,28	24 390,24	24 390,24
	II. Wydatki	85 224,39	159 301,66	935 958,19	1 003 442,12
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	2 508 140,89	2 434 063,62	-911 567,95	-979 051,88
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności				
	I. Wpływy	0,00	0,00	457 454,34	783 061,19
	II. Wydatki	1 951 494,90	2 135 605,41	127 558,71	685 991,73
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-1 951 494,90	-2 135 605,41	329 895,63	97 069,46
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	1 340 102,83	1 355 094,29	12 997,19	-82 418,24
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 340 102,83	1 355 094,29	12 997,19	-82 418,24
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	635,54	420,43	38 608,29	38 682,46
F.	Środki pieniężne na początek okresu	38 114,09	23 122,63	2 434,89	97 850,32
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	1 378 216,92	1 378 216,92	15 432,08	15 432,08
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	70,27	70,27	36,00	36,00

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

Raport kwartalny spółki Edison SA za II kwartał 2019 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33 poz. 259 z dnia 19.02.2009 r. z późniejszymi zmianami);
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. nr 152, poz. 1223 z 2009 roku, z późniejszymi zmianami) oraz Załącznikiem nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”.

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

Spośród fakultatywnych metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego stosowane są metody ujęte w polityce rachunkowości obowiązującej w Spółce.

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 kwietnia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 kwietnia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r.

3. 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.

	Przychody		
	2019	2018	zmiana r/r [%]
I kwartał	1 527 617,10	1 039 677,92	46,9%
II kwartał	1 185 375,01	1 035 339,80	14,5%

Przychody ze sprzedaży w II kwartale 2019 r. są wyższe od analogicznego okresu poprzedniego roku o 14,5%. Potwierdzają to dane z pierwszego kwartału, w którym udało się wypracować podobną dynamikę w zakresie podstawowych przychodów (16% w ujęciu rok do roku). Utrzymanie dwucyfrowych dynamik wzrostu sprzedaży jest efektem konsekwentnie prowadzonej polityki sprzedażowej i marketingowej.

4. Komentarz zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych.

Zarząd EDISON S.A. oświadcza, że Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2019.

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji (w przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu).

Nie dotyczy.

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

W dniu 19 czerwca 2019 roku większościowy akcjonariusz Spółki, to jest Omega S.A., posiadający 89,43 % akcji spółki, podpisał umowę sprzedaży wszystkich, to jest 2.639.645 sztuk posiadanych akcji spółki EDISON S.A. na rzecz EDITEL Austria GmbH z siedzibą w Wiedniu. Umowa sprzedaży obejmowała także 2.951.567 Warrantów subskrypcyjnych, wyemitowanych przez spółkę Edison S.A. Cena sprzedaży została ustalona na 8.000.000 zł.

Jednocześnie umowa sprzedaży akcji zawierała zobowiązanie do odkupienia przez zbywcę akcji, to jest Omega S.A. lub wskazany przez niego podmiot, posiadanych przez Edison S.A. aktywów niezwiązanych z działalnością podstawową, w postaci instrumentów finansowych oraz nieruchomości.

Pozostałe warunki umowy nie odbiegały od przyjętych dla tego rodzaju transakcji i nie miały istotnego znaczenia dla Emitenta.

W dniu 24 czerwca 2019 roku EDITEL Austria GmbH, z siedzibą w Brahmplatz 3, 1040 Wiedeń, rejestr handlowy numer FN 312252w zarejestrowany przez Sąd Gospodarczy w Wiedniu "Zgłaszający", zgodnie z art. 69 ust. 1 pkt 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółki publicznej z dnia 29 lipca 2005 r. "Ustawa o ofercie publicznej", poinformował Spółkę, że w wyniku zakupu 2.639.645 akcji Edison S.A. w dniu 24 czerwca 2019 bezpośredni udział Zgłaszającego w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Edison zwiększył się do ponad 75%. Zakup akcji został zawarty na podstawie umowy cywilnej podpisanej w dniu 19 czerwca 2019 roku. Ponadto Zgłaszający poinformował, że w wyniku nabycia 2.951.567 warrantów subskrypcyjnych Edison S.A. w dniu 19 czerwca 2019 roku zawartych na podstawie umowy cywilnej dającej prawo do 2.951.567 akcji zwykłych serii Ł Edison bezpośredni udział Zgłaszającego w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Edison może wzrosnąć o ponad 90%.

Przed transakcją Zgłaszający nie posiadał żadnych akcji Emitenta.

Po transakcji Zgłaszający posiada 2.639.645 akcji Emitenta, tj. 89,43% kapitału zakładowego Emitenta, dających 2.639.645 głosów na Walnym Zgromadzeniu, tj. 89,43% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Żadna ze spółek zależnych Zgłaszającego nie posiada żadnych udziałów w kapitale zakładowym Emitenta.

Zawiadamiający nie zawarł żadnej umowy z osobą trzecią o przeniesieniu praw do wykonywania prawa głosu z akcji Edison, o których mowa w art. 87 pkt 1 pkt 3 lit. c_ ustawy o ofercie publicznej.

Zgodnie z art. 69 ust. 4 pkt 7-8 Ustawy o ofercie publicznej informujemy, że Zgłaszający posiada 2.951.567 warrantów subskrypcyjnych Edison dających prawo do 2.951.567 akcji zwykłych serii Ł z terminem wykonania do 31 grudnia 2025 roku.

W przypadku subskrypcji wszystkich akcji zwykłych serii Ł Zawiadamiający będzie posiadał 5.591.212 akcji Edison, tj. 94,72% kapitału zakładowego Edison, dających 5.591.212 głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Edison, tj. 94,72% ogółu głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Nowy większościowy akcjonariusz Edison S.A. - Editel Austria GmbH jest międzynarodową firmą działającą w obszarze zbieżnym z działalnością EDISON S.A.

7. Informacja na temat grupy kapitałowej Emitenta

Zarząd EDISON S.A. oświadcza, iż Spółka nie tworzy grupy kapitałowej i w związku z tym nie ma obowiązku publikowania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

8. Wskazanie przyczyn niesporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Nie dotyczy.

9. Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją

Nie dotyczy.

10. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Akcjonariusz	Ilość akcji	% udział w ogólnej liczbie akcji	Ilość głosów	% udział w ogólnej liczbie głosów
EDITEL Austria GmbH	2 639 645	89,43	2 639 645	89,43
Pozostali akcjonariusze	311 922	10,57	311 922	10,57
SUMA	2 951 567	100,00	2 951 567	100,00

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.

Na koniec raportowanego okresu Spółka zatrudniała 17 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Tomasz Kuciel

Prezes Zarządu