



Raport okresowy za
I kwartał 2019 roku

Megaron S.A.

Szczecin, 29.05.2019



Spis treści

Dane finansowe za I kwartał 2019 roku	2
1. Bilans.....	2
2. Rachunek zysków i strat.....	4
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	5
4. Rachunek przepływów pieniężnych.....	7
Informacja dodatkowa do raportu okresowego za I kwartał 2019 roku.....	9
Pozostałe informacje do raportu okresowego za I kwartał 2019 roku.....	13



DANE FINANSOWE
ZA I KWARTAŁ 2019 ROKU

Megaron S.A.

1. BILANS

BILANS	31-03-2019	31-12-2018	31-03-2018
A k t y w a			
I. Aktywa trwale	25 858	23 815	18 699
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	89	102	148
- wartość firmy	-	-	-
2. Rzeczowe aktywa trwale	25 518	23 462	18 195
3. Należności długoterminowe	7	7	7
3.1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
3.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3.3. Od pozostałych jednostek	7	7	7
4. Inwestycje długoterminowe	-	-	-
4.1. Nieruchomości	-	-	-
4.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-	-
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	244	245	349
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	238	238	329
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6	7	21
II. Aktywa obrotowe	13 703	9 627	14 270
1. Zapasy	2 698	2 629	2 180
2. Należności krótkoterminowe	10 486	6 716	11 027
2.1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2.1. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2.2. Od pozostałych jednostek	10 486	6 716	11 027
3. Inwestycje krótkoterminowe	127	139	678
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	127	139	678
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	127	139	678
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	392	143	386

III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy	-	-	-
IV. Akcje (udziały) własne	-	-	-
A k t y w a r a z e m	39 560	33 442	32 970
P a s y w a			
I. Kapitał własny	17 361	15 431	16 637
1. Kapitał zakładowy	540	540	540
4. Kapitał zapasowy	9 413	9 413	10 074
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	2	2	2
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 200	2 200	4 765
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 276	-	-661
8. Zysk (strata) netto	1 929	3 276	1 916
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	-	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 199	14 283	16 333
1. Rezerwy na zobowiązania	881	881	907
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	729	729	370
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	153	153	196
a) długoterminowa	47	47	56
b) krótkoterminowa	105	105	141
1.3. Pozostałe rezerwy	-	-	341
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	341
2. Zobowiązania długoterminowe	7 291	5 162	5 611
2.1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2.3. Wobec pozostałych jednostek	7 291	5 162	5 611
3. Zobowiązania krótkoterminowe	10 652	8 759	6 377
3.1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których	-	-	-
3.3. Wobec pozostałych jednostek	10 455	8 683	6 196
3.4. Fundusze specjalne	198	76	181
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 374	3 208	3 437
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 374	3 208	3 437
a) długoterminowe	2 846	2 918	3 148
b) krótkoterminowe	528	289	289
P a s y w a r a z e m	39 560	33 442	32 970

Wartość księgowa	17 361	15 431	16 637
Liczba akcji	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	6,43	5,72	6,16
Rozwodniona liczba akcji	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	6,43	5,72	6,16

2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant kalkulacyjny	01-01-2019 31-03-2019	01-01-2018 31-03-2018
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	13 271	12 976
- od jednostek powiązanych	-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 242	12 933
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30	43
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 749	6 662
- jednostkom powiązanym	-	-
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 732	6 637
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	25
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	6 522	6 313
IV. Koszty sprzedaży	2 754	2 683
V. Koszty ogólnego zarządu	1 487	1 326
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	2 281	2 304
VII. Pozostałe przychody operacyjne	99	124
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	14	15
2. Dotacje	72	72
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1	1
4. Inne przychody operacyjne	12	35
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	19	52
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
3. Inne koszty operacyjne	19	52
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	2 361	2 375
X. Przychody finansowe	-	2
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od pozostałych jednostek, w tym:	-	-
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2. Odsetki, w tym:	-	1
- od jednostek powiązanych	-	-
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
5. Inne	-	1
XI. Koszty finansowe	52	45
1. Odsetki, w tym:	39	41
- dla jednostek powiązanych	-	-
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
4. Inne	13	4
XII. Zysk (strata) brutto (IX+X-XI)	2 310	2 332
XIII. Podatek dochodowy	380	416
a) część bieżąca	380	416
b) część odroczone	-	-
XIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
XV. Zysk (strata) netto (XII-XIII-XIV)	1 929	1 916

Zysk (strata) netto (zannualizowany)	1 929	-57
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	2 700 000	2 700 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,71	-0,02
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	2 700 000	2 700 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,71	-0,02

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01-01-2019 31-03-2019	01-01-2018 31-12-2018	01-01-2018 31-03-2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	12 156	15 382	14 271
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
II. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	12 156	15 382	14 271
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	540	540	540
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- emisji akcji (wydania udziałów)	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- umorzenia akcji (udziałów)	-	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	540	540	540
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	9 413	10 074	10 074
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-661	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-
- z kapitału rezerwowego	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	661	-
- pokrycia straty	-	661	-
- z tytułu różnicy między wartością nabycia a wartością nominalną	-	-	-
- koszty pozyskania kapitału	-	-	-
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	9 413	9 413	10 074
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	2	2	2
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	2	2	2
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 200	4 765	4 765
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-2 565	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- podziału wyniku finansowego	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	2 565	-
- wypłaty dywidendy	-	2 565	-

- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 200	2 200	4 765
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-661
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-
- zmian zasad rachunkowości	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- podziału wyniku na kapitał rezerwowo	-	-	-
- podziału wyniku na kapitał zapasowy	-	-	-
- wypłata dywidendy na rzecz właścicieli	-	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-
- zmian zasad rachunkowości	-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-661
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-	-661
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- pokrycie straty z zysku z lat ubiegłych	-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 276	-	-661
6. Wynik netto	1 929	3 276	1 916
a) zysk netto	1 929	3 276	1 916
b) strata netto	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-
d) w przypadku sprawozdania za kwartał -	-	-	-
III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 361	15 431	16 637
IV. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-	-

4. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	01-01-2019 31-03-2019	01-01-2017 31-03-2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	1 929	1 916
II. Korekty razem	-978	-2 303
1. Amortyzacja	512	418
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	39	41
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-14	-15
5. Zmiana stanu rezerw	-	341
6. Zmiana stanu zapasów	-68	208
7. Zmiana stanu należności	-3 770	-4 082
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 405	1 463
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-81	-677
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	952	-387
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I. Wpływy	131	148
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	131	148
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	2 685	641
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 685	641
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 554	-493

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 305	1 136
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	2 305	1 136
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	715	551
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	676	500
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	10
8. Odsetki	39	41
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 590	585
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-12	-295
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-12	-295
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	139	973
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	127	678
- o ograniczonej możliwości dysponowania	83	113

Szczecin, dnia 29 maja 2019 r.



INFORMACJA DODATKOWA
DO RAPORTU OKRESOWEGO
ZA I KWARTAŁ 2019 ROKU

Megaron S.A.

1. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, INFORMACJA O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2019 roku zostało sporządzone zgodnie z następującymi przepisami:

- *Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2019 r. poz.351 z późniejszymi zmianami),*
- *Rozporządzeniem Ministra Finansów z 29 marca 2018 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. z 2018 roku poz. 757),*
- *Rozporządzeniem Ministra Finansów z 18 kwietnia 2018 roku w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych , wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości (Dz. U. z 2018 roku poz. 806 wraz ze zmianami)*

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za I kwartał 2019 roku przyjęto metody i zasady rachunkowości zgodne z polityką rachunkowości obowiązującą w Spółce. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

2. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH

Informację na temat zmian wielkości szacunkowych przedstawiają odpowiednio punkty od 6 do 9.

3. KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

Nie zidentyfikowano.

4. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W raportowanym okresie nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

5. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W PREZENTOWANYM OKRESIE

Ze względu na fakt działalności Spółki w sektorze budownictwa, występuje zjawisko sezonowości sprzedaży związane z czynnikami atmosferycznymi. Produkty Spółki wykorzystywane są do prac prowadzonych wewnątrz budynków, dlatego sezonowość nie generuje istotnego ryzyka. Największe przychody ze sprzedaży Emitent realizuje w trzecim kwartale (tj. w szczycie sezonu budowlanego), natomiast najmniejsze uzyskuje w IV kwartale (sezon zimowy).

Nie są to zbyt znaczące wahania i wynoszą maksymalnie kilka procent, co ma nieznaczny wpływ na osiągnięte przez Emitenta wyniki finansowe w skali roku.

6. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU

W raportowanym okresie Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

7. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

8. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

Wyszczególnienie (wg tytułów w tys. zł)	Stan na 31.03.2019	Stan na 31.12.2018
Rezerwa na odprawy emerytalne	47	47
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	105	105
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	0	0

Ostateczny szacunek rezerw jednostka przygotowuje dla potrzeb sporządzania półrocznego sprawozdania finansowego.

9. INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

W związku z istnieniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2019	Stan na 31.12.2018	Zmiana
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	238	238	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	729	729	-

Ostateczny szacunek rezerw jednostka przygotowuje dla potrzeb półrocznego sprawozdania finansowego.

10. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

W okresie objętym raportem Emitent dokonał zakupu rzeczowych aktywów trwałych na kwotę 2 685 tys. zł, są to nakłady poniesione w związku z rozbudową hali produkcyjnej , budową nowej linii produkcyjnej oraz rozbudową laboratorium .

11. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Na dzień sporządzania raportu Emitent nie posiada istotnych zobowiązań z tytułu dokonania zakupów rzeczowych aktywów trwałych.

12. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH SPRAW SĄDOWYCH

Na dzień zatwierdzenia niniejszego raportu Spółka nie jest stroną postępowań sądowych, których wartość przekraczałyby 10% kapitałów własnych Spółki. W okresie sprawozdawczym nie doszło do istotnych rozliczeń spraw sądowych, w których Spółka jest stroną.

13. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie stwierdzono błędów w poprzednich okresach.

14. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań Spółki.

15. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Spółka nie dopuszcza się naruszania jakichkolwiek postanowień umów kredytowych. Wszelkie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów zostały spłacone.

16. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKcji Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE

ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI

Emitent nie posiada jednostek zależnych, nie zawarł również transakcji z podmiotami powiązanymi.

17. INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU USTALANIA WYCENY INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

W okresie objętym raportem Spółka nie zmieniła sposobu ustalania wyceny instrumentów finansowych.

18. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZMIAN W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW

W okresie objętym raportem nie następowały żadne zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych będące następstwem zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

19. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Spółka nie posiadała i nie emitowała dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

20. INFORMACJA DOTYCZĄCA WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRZYWILEJOWANE

Zarząd Spółki na dzień sporządzenia raportu okresowego za I kwartał 2019 roku nie podjął decyzji w sprawie wypłaty dywidendy w roku 2019.

21. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE

W okresie po dniu, na który sporządzono niniejszy raport, nie wystąpiły zdarzenia mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

22. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

W Spółce nie wystąpiły zmiany zobowiązań warunkowych.

23. INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA

Nie występują.

Szczecin, 29 maja 2019 r.



POZOSTAŁE INFORMACJE
DO RAPORTU OKRESOWEGO
ZA I KWARTAŁ 2019 ROKU

Megaron S.A.

24. WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	kwartał(y) narastająco/okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	kwartał(y) narastająco/okres od 01.01.2018 do 31.03.2018	kwartał(y) narastająco/okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	kwartał(y) narastająco/okres od 01.01.2018 do 31.03.2018
	w tys. zł		w tys. EUR	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	13 271	12 976	3 088	3 105
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 361	2 375	549	568
III. Zysk (strata) brutto	2 310	2 332	537	558
IV. Zysk (strata) netto	1 929	1 916	449	459
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	952	-387	222	-93
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 554	-493	-594	-118
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 590	585	370	140
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-12	-295	-3	-71
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	39 560	32 970	9 197	7 834
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	22 199	16 333	5 161	3 881
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	7 291	5 611	1 695	1 333
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	10 652	6 377	2 476	1 515
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	17 361	16 637	4 036	3 953
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	540	540	126	128

XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,71	-0,02	0,17	-0,01
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,71	-0,02	0,17	-0,01
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	6,43	6,16	1,49	1,46
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	6,43	6,16	1,49	1,46
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

25. KURSY EURO PRZYJĘTE DO PRZELICZANIA WYBRANYCH DANYCH FINANSOWYCH

Do przeliczenia prezentowanych w raporcie kwartalnym wybranych danych finansowych dotyczących pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przyjęto średnią arytmetyczną średnich kursów EURO z tabel NBP na ostatni dzień miesiąca w okresie od stycznia do marca, który wyniósł 4,2978 dla 2019 roku oraz 4,1784 dla 2018 roku.

Do przeliczenia wybranych danych dotyczących pozycji bilansu przyjęto kurs EURO z tabeli NBP:

- 4,3013 na dzień 31.03.2019 r.,
- 4,2085 na dzień 31.03.2018 r.
- 4,3000 na dzień 31.12.2018 r.

26. ZWIĘŻŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ I NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ DOTYCZĄCYCH EMITENTA

Przychody ze sprzedaży za I kwartał 2019 r. wyniosły 13 271 tys. zł, co stanowi wzrost o 2,27 % w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku, w którym to przychód wyniósł 12 976 tys. zł.

Zysk netto za I kwartał 2019r. wyniósł 1 929 tys. zł i wzrósł o 0,68 % w stosunku do I kwartału 2018 r., gdy zysk wyniósł 1 916 tys. zł. Niski wzrost zysku wynika przede wszystkim z podobnych kosztów sprzedaży poniesionych w prezentowanych okresach.

27. WSKAZANIE CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W raportowanym okresie nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze mające wpływ skrócone sprawozdanie finansowe.

28. OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK, UZYSKANIA LUB UTRATY KONTROLI NAD JEDNOSTKAMI ZALEZNYMI ORAZ INWESTYCJAMI DŁUGOTERMINOWYMI, A TAKŻE PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI LUB ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI ORAZ WSKAZANIE JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

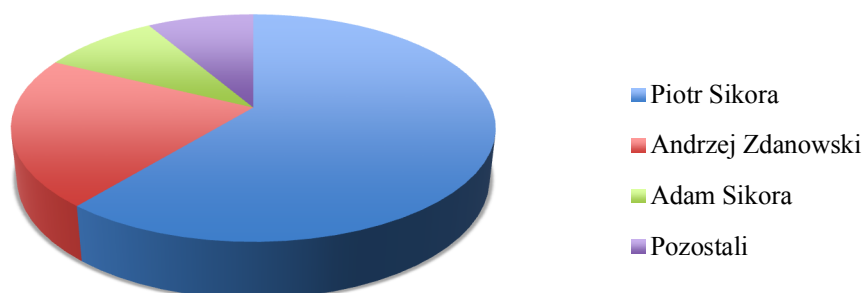
29. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Zarząd Spółki nie opublikował prognoz wyników finansowych na rok 2019.

30. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami poniżej wykazuje się akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

Akcjonariusz	Liczba akcji Emitenta	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	% udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Piotr Sikora	1 646 821	60,99%	3 096 821	64,52%
Andrzej Zdanowski	575 000	21,30%	1 025 000	21,35%
Adam Sikora	250 000	9,26%	450 000	9,38%
RAZEM	2 471 821	91,55%	4 571 821	95,25%



Wykres 1 Procentowy udział w kapitale zakładowym

W strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania ostatniego raportu kwartalnego nie nastąpiły zmiany.

31. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIENI DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO, ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB

Osoba Nadzorująca	Funkcja	Stan posiadania na 27.04.2018		Zmiana stanu posiadania			Stan posiadania na 29.05.2018	
		ilość	% udział w kapitale zakładowym	ilość	udział	data	ilość	% udział w kapitale zakładowym
Piotr Sikora	Prezes Zarządu	1 646 821	60,99%	-	-	-	1 646 821	60,99%

Wyżej wymieniona osoba zarządzająca nie posiada opcji na akcje Spółki. W stanie posiadanych przez nią akcji nie nastąpiły zmiany w okresie od przekazania ostatniego raportu kwartalnego.

32. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, Z UWZGLĘDNIENIEM INFORMACJI W ZAKRESIE: A) POSTĘPOWANIA DOTYCZĄCEGO ZOBOWIĄZAŃ ALBO WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ, KTÓRYCH WARTOŚĆ STANOWI CO NAJMNIEJ 10 % KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA, Z OKREŚLENIEM: PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA, STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA ORAZ STANOWISKA EMITENTA, B) DWU LUB WIĘCEJ POSTĘPOWAŃ DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI, KTÓRYCH ŁĄCZNA WARTOŚĆ STANOWI ODPOWIEDNIO CO NAJMNIEJ 10 % KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA, Z OKREŚLENIEM ŁĄCZNEJ WARTOŚCI POSTĘPOWAŃ ODRĘBNI W GRUPIE ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI WRAZ ZE STANOWISKIEM EMITENTA W TEJ SPRAWIE ORAZ, W ODNIESIENIU DO NAJWIĘKSZYCH POSTĘPOWAŃ W GRUPIE ZOBOWIĄZAŃ I GRUPIE WIERZYTELNOŚCI – ZE WSKAZANIEM ICH PRZEDMIOTU, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA ORAZ STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA

Żadne z postępowań sądowych bądź administracyjnych, w których stroną był lub jest Emitent nie dotyczy przedmiotu sporu o wartości przewyższającej kwotę 10% kapitałów własnych.

33. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH

WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI, PRZY CZYM INFORMACJE DOTYCZĄCE POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI MOGĄ BYĆ ZGRUPOWANE WEDŁUG RODZAJU, Z WYJĄTKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI SĄ NIEZBĘDNE DO ROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA

Emitent nie posiada jednostek zależnych, nie zawarł również transakcji z podmiotami powiązanymi.

34. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI – ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

W okresie I kwartału 2019 roku Spółka nie udzieliła poręczeń kredytu, pożyczek i gwarancji.

35. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA

Nie wystąpiły.

36. WYKAZ CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W ocenie Emitenta wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie kolejnego kwartału mogą mieć:

- relacje kursu PLN/EUR wpływająca na poziom ponoszonych przez spółkę kosztów,
- koniunktura w krajowym sektorze budowlanym,
- wzmożona konkurencja na rynku w zakresie ustalania poziomu cen materiałów i usług budowlanych.

Szczecin, dnia 29 maja 2019 r.