



Raport okresowy za
III kwartał 2018 roku

Megaron S.A.

Szczecin, 29.11.2018



Spis treści

Dane finansowe za III kwartał 2018 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 III kwartał 2018 roku	9
Pozostałe informacje do raportu okresowego za III kwartał 2018 roku.....	15



DANE FINANSOWE
ZA III KWARTAŁ 2018 ROKU

Megaron S.A.

1. BILANS

BILANS	30.09.2018	30.06.2018	31.12.2017	30.09.2017
Aktywa				
I. Aktywa trwałe	21 235	19 965	18 566	18 123
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	117	137	162	142
- wartość firmy	-	-	-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	20 744	19 453	18 048	17 713
3. Należności długoterminowe	8	8	7	9
3.1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
3.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3.3. Od pozostałych jednostek	8	8	7	9
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	367	367	349	259
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	344	344	329	257
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22	22	21	2
II. Aktywa obrotowe	11 221	12 405	10 437	12 520
1. Zapasy	2 846	2 766	2 388	2 018
2. Należności krótkoterminowe	7 868	8 255	6 944	9 136
2.1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.1. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
2.2. Od pozostałych jednostek	7 868	8 255	6 944	9 136
3. Inwestycje krótkoterminowe	249	1 064	973	1 151
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	249	1 064	973	1 151
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	249	1 064	973	1 151
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	259	321	132	214
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy	-	-	-	-
IV. Akcje (udziały) własne	-	-	-	-
A k t y w a r a z e m	32 457	32 370	29 004	30 643

P a s y w a				
I. Kapitał własny	15 396	14 487	14 721	14 140
1. Kapitał zakładowy	540	540	540	540
4. Kapitał zapasowy	9 413	9 413	10 074	10 074
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	2	2	2	2
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 200	2 200	4 765	4 765
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	-
8. Zysk (strata) netto	3 240	2 332	-661	-1 242
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 061	17 883	14 283	16 503
1. Rezerwy na zobowiązania	1 625	1 352	566	1 639
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	565	565	370	433
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	292	292	196	124
a) długoterminowa	61	61	56	50
b) krótkoterminowa	231	231	141	73
1.3. Pozostałe rezerwy	768	495	-	1 082
a) długoterminowe	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	768	495	-	1 082
2. Zobowiązania długoterminowe	5 630	4 446	4 475	3 196
2.1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
2.3. Wobec pozostałych jednostek	5 630	4 446	4 475	3 196
3. Zobowiązania krótkoterminowe	6 526	8 720	5 381	7 737
3.1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3.3. Wobec pozostałych jednostek	6 423	8 569	5 314	7 645
3.4. Fundusze specjalne	103	151	67	92
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 280	3 365	3 861	3 931
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 280	3 365	3 861	3 931
a) długoterminowe	2 991	3 075	3 571	3 625
b) krótkoterminowe	289	289	290	305
P a s y w a r a z e m	32 457	32 370	29 004	30 643

Wartość księgowa	15 396	14 487	14 721	14 140
Liczba akcji	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,70	5,37	5,45	5,24
Rozwodniona liczba akcji	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,70	5,37	5,45	5,24

2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant kalkulacyjny	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	11 580	34 816	11 406	33 021
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 528	34 643	11 344	32 835
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	51	173	63	186
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 210	18 167	6 077	17 829
- jednostkom powiązanim	-	-	-	-
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 182	18 070	6 044	17 729
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28	96	34	100
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	5 370	16 650	5 329	15 192
IV. Koszty sprzedaży	2 595	7 897	6 198	12 549
V. Koszty ogólnego zarządu	1 532	4 472	1 288	4 239
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	1 242	4 280	-2 157	-1 595
VII. Pozostałe przychody operacyjne	123	378	103	339
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2	17	-	10
2. Dotacje	72	217	74	219
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1	8	-	-
4. Inne przychody operacyjne	47	136	28	109
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	108	209	29	129
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	18	8	10
3. Inne koszty operacyjne	108	191	20	119
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	1 257	4 449	-2 083	-1 386
X. Przychody finansowe	4	64	-	9
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:	-	2	-	9
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-

- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
5. Inne	4	63	-	-
XI. Koszty finansowe	41	130	30	86
1. Odsetki, w tym:	37	117	33	40
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne	4	13	-4	47
XII. Zysk (strata) brutto (IX+X-XI)	1 220	4 384	-2 112	-1 464
XIII. Podatek dochodowy	311	1 144	-271	-222
a) część bieżąca	311	964	-271	-
b) część odroczone	-	179	-	-222
XIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
XV. Zysk (strata) netto (XII-XIII-XIV)	909	3 240	-1 841	-1 242

Zysk (strata) netto (zannualizowany)	3 821	3 821	-748	-748
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,42	1,42	-0,28	-0,28
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,42	1,42	-0,28	-0,28

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2018 30.09.2018	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2017 30.09.2017
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	12 156	14 721	21 565	21 565
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
II. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	12 156	14 721	21 565	21 565
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	540	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	540
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	9 413	10 074	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	10 074
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	2	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	2
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 200	4 765	8 266	8 266
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-2 565	-3 500	-3 500
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	10	10
- podziału wyniku finansowego	-	-	10	10
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	2 565	3 510	3 510
- wypłaty dywidendy	-	2 565	3 510	3 510
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 200	2 200	4 765	4 765
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-661	2 683	2 683
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	2 683	2 683
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-	2 683	2 683
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
- zmian zasad rachunkowości	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	2 683	2 683
- podziału wyniku na kapitał rezerwowy	-	-	10	10
- podziału wyniku na kapitał zapasowy	-	-	-	-
- wypłata dywidendy na rzecz właścicieli	-	-	2 673	2 673
- 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)	-	661	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	661	-	-
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	-	-	-	-
6. Wynik netto	909	3 240	-661	-1 242
a) zysk netto	909	3 240	-	-
b) strata netto	-	-	-661	-1 242
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
d) w przypadku sprawozdania za kwartał - wynik netto poprzednich kwartałów	-	-	-	-
III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	13 064	15 396	14 721	14 140
IV. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-	-	-

4. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	-	-	-	-
I. Zysk (strata) netto	909	3 240	-1 841	-1 242
II. Korekty razem	2 465	2 322	1 175	-1 307
1. Amortyzacja	470	1 312	443	1 312
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	55	117	33	40
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-2	-17	-	-10
5. Zmiana stanu rezerw	273	1 059	523	972
6. Zmiana stanu zapasów	-80	-458	-11	-58
7. Zmiana stanu należności	387	-924	-1 460	-3 435
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 385	1 958	511	-245
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-23	-725	1 135	117
10. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 373	5 562	-666	-2 549
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
I. Wpływy	37	185	-	205
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	37	185	-	205
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	2 303	4 644	868	1 681
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 303	4 644	868	1 681
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)	-2 266	-4 459	-868	-1 476
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-	-
I. Wpływy	-316	855	4 723	6 799
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-316	855	4 723	6 799
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	1 606	2 682	6 244	6 254
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 565	2 565	6 183	6 183
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-1 000	-	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-14	-	28	31
8. Odsetki	55	117	33	40
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 923	-1 827	-1 521	545

D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-815	-724	-3 054	-3 480
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-815	-724	-3 054	-3 480
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 064	973	4 205	4 631
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	249	249	1 151	1 151
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	92	92

Szczecin, 29 listopad 2018r.



INFORMACJA DODATKOWA
DO RAPORTU OKRESOWEGO
ZA III KWARTAŁ 2018 ROKU

Megaron S.A.

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

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018 roku zostało sporządzone zgodnie z następującymi przepisami:

- *Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2018 r. poz.395 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 października 2005 roku w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości (Dz. U. z 2005 roku Nr 209 poz. 1743 wraz ze zmianami, ostatnia zm. Dz. U. z 2018 roku poz. 806).*

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za III kwartał 2018 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.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest w tysiącach złotych za wyjątkiem pozycji , w których wskazano inaczej.

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 PRZEPEŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

Nie zidentyfikowano.

4. 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.

5. 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.

6. 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.

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

Wyszczególnienie (wg tytułów w tys. zł)	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018
Rezerwa na odprawy emerytalne	60,8	60,8
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	230,8	230,8
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	495,3	495,3

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

8. 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 30.09.2018	Stan na 30.06.2018	Zmiana
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	344,3	344,3	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	564,7	564,7	-

Ostateczny szacunek rezerw jednostka przygotowuje dla potrzeb rocznego sprawozdania finansowego.

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

W okresie objętym raportem Emitent dokonał transakcji z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych na kwotę 1.256,6 tys. zł. Zakupiono między innymi 4 samochody osobowe o wartości 949,9 tys. zł. Kontynuowana jest w dalszym ciągu inwestycja w nowoczesne laboratorium oraz trwają prace nad rozbudową hali produkcyjnej i linii produkcyjnej.

10. 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.

11. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH SPRAW SĄDOWYCH

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

12. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie stwierdzono błędów w poprzednich okresach.

13. 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.

14. 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 spłacane są na bieżąco i w zgodzie z zapisami umów.

15. 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

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

16. INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) USTALANIA WYCENY INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ.

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

17. 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.

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

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

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

W dniu 25 czerwca 2018 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło Uchwałę nr 8/2018 w sprawie wypłaty dywidendy uzyskanej z kapitału rezerwowego w części utworzonej z zysku Spółki za rok obrotowy 2011 i 2012 w łącznej kwocie 2.565.000 zł, w przeliczeniu 0,95 zł brutto na jedną akcję. Wypłatą dywidendy z kapitału rezerwowego zostały objęte wszystkie akcje Spółki, tj. 2.700.000 (dwa miliony siedemset tysięcy). Termin wypłaty dywidendy ustalony został na 17 września 2018 r.

W raportowanym okresie Spółka nie deklarowała wypłaty dywidendy z zysku za rok 2018.

20. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, KTÓRE MOGĄ 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.

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

W Spółce nie wystąpiły zmiany zobowiązań warunkowych.

22. INNE INFORMACJE, KTÓRE MOGĄ W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA

Nie występują.

Szczecin, 29 listopad 2018 r.



**POZOSTAŁE INFORMACJE
DO RAPORTU OKRESOWEGO
ZA III KWARTAŁ 2018 ROKU**

Megaron S.A.

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	kwartał(y) narastająco /okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	kwartał(y) narastająco /okres od 01.01.2017 do 30.09.2017	kwartał(y) narastająco /okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	kwartał(y) narastająco /okres od 01.01.2017 do 30.09.2017
	w tys. zł		w tys. EUR	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	34 816	33 021	8 185	7 758
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 449	-1 386	1 046	-326
III. Zysk (strata) brutto	4 384	-1 464	1 031	-344
IV. Zysk (strata) netto	3 240	-1 242	762	-292
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 562	-2 549	1 308	-599
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 459	-1 476	-1 048	-347
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 827	545	-430	128
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-724	-3 480	-170	-818
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	32 457	29 004	7 599	6 954
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	17 061	14 283	3 994	3 424
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	5 630	4 475	1 318	1 073
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	6 526	5 381	1 528	1 290
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	15 396	14 721	3 604	3 529
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	540	540	126	129

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)	1,42	-0,28	0,33	-0,07
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,42	-0,28	0,33	-0,07
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	5,70	5,45	1,33	1,31
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	5,70	5,45	1,33	1,31
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

2. 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 września, który wyniósł 4,2535 dla 2018 roku oraz 4,2566 dla 2017 roku.

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

- 4,2714 na dzień 30.09.2018 r.,
- 4,3091 na dzień 30.09.2017 r.,
- 4,1709 na dzień 31.12.2017 r.

3. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ DOTYCZĄCYCH EMITENTA

Przychody ze sprzedaży za III kwartał 2018 r. wyniosły narastająco 34 816 tys. zł, co stanowi wzrost o 5,43% w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku, w którym to przychód wyniósł 33 021 tys. zł.

Zysk netto za III kwartał 2018r. wyniósł narastająco 3 240 tys. zł . W analogicznym okresie roku poprzedniego Spółka odnotowała stratę w wysokości 1 242 wynikającą z poniesionych działań marketingowych mających na celu promocję nowej marki produktu.

4. 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.

5. 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.

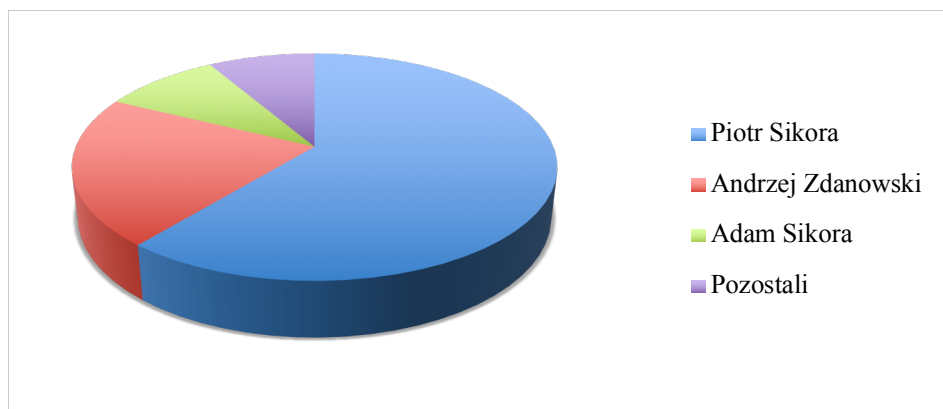
6. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Zarząd Spółki nie opublikował prognoz wyników finansowych na rok 2018.

7. 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 AKCJI POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY, PROCENTOWEGO UDZIAŁU TYCH AKCJI W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH ORAZ PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU, A TAKŻE WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD DNIA 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.

8. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIENÍ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD DNIA PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO, ODRĘBNIÉ DLA KAŻDEJ Z TYCH OSÓB

Osoba Nadzorująca	Funkcja	Stan posiadania na 28.09.2018		Zmiana stanu posiadania			Stan posiadania na 29.11.2018	
		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.

9. WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEGO JEDNOSTKI ZALEŻNEJ , ZE WSKAZANIEM PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZECIA POSTĘPOWANIA, STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA ORAZ STANOWISKA EMITENTA.

W raportowanym okresie nie toczyły się żadne istotne postępowania sądowe bądź administracyjne .

10. 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 ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA

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

11. 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 JEST ZNACZĄCA.

W okresie III kwartału 2018 roku Spółka nie udzieliła poręczeń kredytu, pożyczek i gwarancji.

12. 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.

13. 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.
- Zmiana cen paliw i usług transportowych, które wpływają na wysokość ponoszonych kosztów przez Spółkę.

Szczecin, 29 listopad 2018 r.