

KERDOS GROUP S.A.

GRUPA KAPITAŁOWA „KERDOS GROUP”

**Skonsolidowany raport kwartalny
za I kwartał 2017 roku**



MEGATrade²⁴

Kraków, maj 2017 r.

I. SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ KERDOS GROUP S.A.

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	1 kwartał / 2017 okres od 01.01.2017 do 31.03.2017	1 kwartał narastająco / 2016 okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	1 kwartał / 2017 okres od 01.01.2017 do 31.03.2017	1 kwartał narastająco / 2016 okres od 01.01.2016 do 31.03.2016
WYBRANE DANE FINANSOWE				
Dane dotyczące skonsolidowanego skróconego sprawozdania finansowego wg MSSF				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 097	2 648	256	608
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2797	(7 342)	-652	(1 686)
Zysk (strata) brutto	-3370	(8 240)	-786	(1 892)
Zysk (strata) netto	-3370	(8 226)	-786	(1 888)
Zysk (strata) netto akcjonariuszy jednostki dominującej	-3370	(8 226)	-786	(1 888)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-443	162	-103	37
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		-802	0	-184
Przepływy pieniężne netto, razem	-443	-640	-103	-147
Liczba akcji	58 609 786	58 609 786	58 609 786	58 609 786
Liczba akcji rozwodnionych	--	--	--	--
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,06	-0,14	-0,01	-0,03
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,06	--	--	--
Zysk (strata) netto akcjonariuszy jednostki dominującej na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,06	-0,14	-0,01	-0,03
Rozwodniony zysk (strata) netto akcjonariuszy jednostki dominującej na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,06	--	--	--
Pozycje bilansowe prezentowane odpowiednio na dzień 31.03.2017 i 31.12.2016	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2017	31.12.2016
Aktywa razem	9 231	8 766	2 188	1 981
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	128 692	124 857	30 497	28 223
Zobowiązania długoterminowe	1	1	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	128 691	124 856	30 497	28 222
Kapitał własny	-119461	-116 091	-28 310	-26 241
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-119461	-116 091	-28 310	-26 241
Kapitał akcyjny	58 610	58 610	13 889	13 248
Liczba akcji	58 609 786	58 609 786	58 609 786	58 609 786
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	-2,04	-1,98	-0,48	-0,45
Wartość księgowa przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-2,04	-1,98	-0,48	-0,45
Dane dotyczące jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego wg MSSF				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0	870	0	200
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-39	665	-9	153
Zysk (strata) brutto	-612	-109	-143	-25
Zysk (strata) netto	-612	-109	-143	-25
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2	-353	0	-81
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		353	0	81

Skonsolidowany raport kwartalny QS Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” za I kwartał 2017 r.

Przepływy pieniężne netto, razem	2	0	0	0
Liczba akcji	58 609 786	58 609 786	58 609 786	58 609 786
Liczba akcji rozdwojonych	-	--	--	--
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,01	0	0,00	0
Rozdwojony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-	--	--	--

Pozycje bilansowe prezentowane odpowiednio na dzień 31.03.2017 i 31.12.2016	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2017	31.12.2016
Aktywa razem	254	242	60	55
Kapitał własny	-45 266	-44 654	-10 727	-10 094
Zobowiązania długoterminowe		0	0	
Zobowiązania krótkoterminowe	45 520	44 896	10 787	10 148

1. Wybrane pozycje aktywów i pasywów przeliczono na EURO wg kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP w dniu 31.03.2017 r.: 1 EURO = 4,2198 PLN

a) Wartość księgową na 1 akcję w PLN = kapitał własny w tys. (stan na 31.03.2017 r.) / liczba akcji w tys. szt. na 31.03.2017 r. = (119 461) / 58 609 786 = (2,04) PLN

b) Wartość księgową na 1 akcję w EUR = kapitał własny w tys. (stan na 31.03.2017 r.) / liczba akcji w tys. szt. na 31.03.2017 r. = (28 310) / 58 609,786 = (0,48) EUR.

2. Wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono na EUR wg kursu będącego średnią arytmetyczną. Sposób wyliczenia:

Styczeń--2017-01-31 ----- 4,3308

Luty -----2017-02-28 ----- 4,3166

Marzec--2017-03-31 ----- 4,2198

12,8672/3 = 4,2891 (kurs średni za 3 miesiące 2017 r.)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w tys. PLN)

AKTYWA	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Aktywa trwałe	1 818	1 826	19 513
Rzeczowe aktywa trwałe	1 680	1 680	18 849
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-
Wartości niematerialne	138	146	209
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	455
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Aktywa obrotowe	7 413	6 940	27 551
Zapasy	1 661	1 914	17 643
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	2 576	921	2 410
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	2 788	3 274	3 835
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Pożyczki udzielone	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	388	831	3 663
AKTYWA RAZEM	9 231	8 766	47 064

PASYWA	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Kapitał własny	(119 461)	(116 091)	(69 583)
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej	(119 461)	(116 091)	(69 583)
Kapitał podstawowy	58 610	58 610	58 610
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	23 977	23 977	23 977
Akcje własne	-	-	-
Kapitały rezerwowe i zapasowe	9 940	9 940	9 940
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-	-
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	334	334	334
Zysk/strata z lat ubiegłych	(208 952)	(154 218)	(154 218)
Zysk/strata z roku bieżącego	(3 370)	(54 734)	(8 226)

Skonsolidowany raport kwartalny QS Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” za I kwartał 2017 r.

Udziały niedające kontroli	-	-	-
ZOBOWIĄZANIA	128 692	124 857	116 647
Zobowiązania długoterminowe	1	1	39 057
Rezerwy	-	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	1	6 750
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	32 307
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	128 691	124 856	77 590
Rezerwy	15 681	14 581	8 471
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	15 197	15 182	15 300
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	-	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	42 522	41 984	9 908
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	52 628	49 145	40 294
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	2 663	3 964	3 617
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Walutowe kontrakty terminowe	-	-	-
PASYWA RAZEM	9 231	8 766	47 064

Kraków, dnia 15 maja 2017r.

Podpis Kierownika Jednostki:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

KONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w tys. PLN)

WARIANT KALKULACYJNY	od 01.01.2017 do 31.03.2017	od 01.01.2016 do 31.03.2016
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 097	2 648
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 392	1 052
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	(295)	1 596
Koszty sprzedaży	2 675	7 013
Koszty ogólnego zarządu	617	1 470
Pozostałe przychody operacyjne	2 780	96
Pozostałe koszty operacyjne	1 990	551
Zysk/strata z działalności operacyjnej EBIT	(2 797)	(7 342)
Przychody finansowe	-	21
Koszty finansowe	573	919
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	-
Zysk/strata brutto	(3 370)	(8 240)
Podatek dochodowy	-	(14)
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	(3 370)	(8 226)
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	(3 370)	(8 226)
Zysk/ strata netto przypadający/a na:	(3 370)	(8 226)
Akcjonariuszy jednostki dominującej	(3 370)	(8 226)
Udziały niedające kontroli	-	-
EBITDA	(2 274)	(6 371)

Skonsolidowany raport kwartalny QS Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” za I kwartał 2017 r.

Pozostałe dochody całkowite	-	-
Składniki, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków	-	-
- Zyski/straty z tytułu wyceny aktywów finansowych i dostępnych do sprzedaży	-	-
- Zyski/straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)	-	-
- Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-
Składniki, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych war.	-	-
- Zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny aktywów trwałych	-	-
- Zyski/straty aktuarialne z tytułu wyceny świadczeń pracowniczych	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-
-	-	-
Dochody całkowite razem	(3 370)	(8 226)
Dochody całkowite przypadające na:	(3 370)	(8 226)
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>	<i>(3 370)</i>	<i>(8 226)</i>
<i>Udziały niedające kontroli</i>	-	-

Zysk / strata na jedną akcję Akcjonariuszy Jednostki Dominującej w zł:		
Z działalności kontynuowanej		
<i>Podstawowy</i>	<i>(0,06)</i>	<i>(0,15)</i>
<i>Rozwodniony</i>	<i>(0,06)</i>	<i>(0,15)</i>
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
<i>Podstawowy</i>	<i>(0,06)</i>	<i>(0,15)</i>
<i>Rozwodniony</i>	<i>(0,06)</i>	<i>(0,15)</i>

Kraków, dnia 15 maja 2017r.

Podpis Kierownika Jednostki:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w tys. PLN)

za okres od 01.01.2017 do 31.03.2017	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej						Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	58 610	23 977	9 940	334	(208 952)	(116 091)	(116 091)	
Skutki retrospektywnego ujęcie nabycia udziałów								
Korekty błędów podstawowych						-	-	
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	58 610	23 977	9 940	334	(208 952)	(116 091)	(116 091)	
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	(3 370)	(3 370)	(3 370)	
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych						-	-	

Skonsolidowany raport kwartalny QS Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” za I kwartał 2017 r.

Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny							-		-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)							-		-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą							-		-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych							-		-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym							-		-
Zysk/ strata z lat ubiegłych							-		-
Zysk/ strata za rok obrotowy					(3 370)	(3 370)	-		(3 370)
Pozostałe zmiany w kapitale własnym									
Emisja kapitału akcyjnego									
Koszty emisji							-		-
Podział wyniku finansowego							-		-
Nabycie akcji własnych							-		-
Sprzedaż akcji własnych							-		-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy							-		-
Skutki konsolidacji							-		-
Ustalenie kosztu nabycia akcji i udziałów							-		-
Saldo na koniec okresu	58 610	23 977	9 940	334	(212 322)	(119 461)	-		(119 461)

Kraków, dnia 15 maja 2017r.

Podpis Kierownika Jednostki:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej						Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	58 610	23 977	9 940	334	(154 218)	(61 357)		(61 357)
Skutki retrospektywnego ujęcie nabycia udziałów								
Korekty błędów podstawowych						-		-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	58 610	23 977	9 940	334	(154 218)	(61 357)		(61 357)
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	(54 734)	(54 734)	-	(54 734)
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych						-		-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny						-		-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)						-		-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą						-		-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych						-		-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym						-		-
Zysk/ strata z lat ubiegłych						-		-

Skonsolidowany raport kwartalny QS Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” za I kwartał 2017 r.

Zysk/ strata za rok obrotowy					(54 734)	(54 734)	-	(54 734)
Pozostałe zmiany w kapitale własnym								
Emisja kapitału akcyjnego								
Koszty emisji						-		-
Podział wyniku finansowego						-		-
Nabycie akcji własnych						-		-
Sprzedaż akcji własnych						-		-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy						-		-
Skutki konsolidacji								
Ustalenie kosztu nabycia akcji i udziałów						-		-
Saldo na koniec okresu	58 610	23 977	9 940	334	(208 952)	(116 091)	-	(116 091)

Kraków, dnia 15 maja 2017r.

Podpis Kierownika Jednostki:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej						Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	58 610	23 977	9 940	334	(154 218)	(61 357)	-	(61 357)
Korekty błędów podstawowych						-		-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	58 610	23 977	9 940	334	(154 218)	(61 357)	-	(61 357)
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	(8 226)	(8 226)	-	(8 226)
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych						-		-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny						-		-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)						-		-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą						-		-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych						-		-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym						-		-
Zysk/ strata z lat ubiegłych					-	-		-
Zysk/ strata za rok obrotowy					(8 226)	(8 226)	-	(8 226)
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-				-		-
Koszty emisji						-		-
Podział wyniku finansowego				-		-		-
Nabycie akcji własnych				-		-		-
Sprzedaż akcji własnych				-		-		-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy				-		-		-
Skutki konsolidacji				-		-		-
Saldo na koniec okresu	58 610	23 977	9 940	334	(162 444)	(69 583)	-	(69 583)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWOW PIENIĘŻNYCH (w tys. PLN)

METODA POŚREDNIA	od 01.01.2017 do 31.03.2017	od 01.01.2016 do 31.03.2016
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata brutto	(3 370)	(8 240)
Korekty o pozycje:	2 927	8 402
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności	-	-
Udziały niedające kontroli	-	-
Amortyzacja	523	971
Utrata wartości firmy	-	-
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	-	-
Koszty i przychody z tytułu odsetek	-	825
Przychody z tytułu dywidend	-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-	(1 246)
Zmiana stanu rezerw	1 100	428
Zmiana stanu zapasów	253	1 351
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(1 169)	(575)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	2 735	6 420
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	-	928
Skutki konsolidacji	-	-
Inne korekty	(515)	(700)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(443)	162
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	-	-
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Wpływy z tytułu odsetek	-	-
Wpływy z tytułu dywidend	-	-
Splaty udzielonych pożyczek	-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-	-
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	-	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Inne	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	-	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	-	353
Wpływy netto z emisji akcji	-	-
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Wpływy z dotacji	-	-
Splata kredytów i pożyczek	-	1 006
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	98
Splata dłużnych papierów wartościowych	-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-
Zapłacone odsetki	-	51
Inne	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	-	(802)

Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(443)	(640)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	831	4 303
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym	-	-
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	388	3 663

Kraków, dnia 15 maja 2017r.

Podpis Kierownika Jednostki:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO RAPORTU ZA I KWARTAŁ 2017 ROKU

Informacje podstawowe o Jednostce Dominującej

Nazwa:	KERDOS GROUP S.A. w restrukturyzacji
Forma prawna przedsiębiorstwa:	Spółka Akcyjna
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000128922
Adres:	00-113 Warszawa, ul. Emilii Plater 53
Nr REGON/NIP	Regon 011302860/ NIP 5220100924

KERDOS GROUP S.A. (dalej Kerdos) rozpoczęła działalność w 1992 roku pod nazwą Euro Cristal Sp. z o.o. W 1993 roku Euro Cristal Sp. z o.o. przekształcona została w Euro Cristal S.A., natomiast w 2002 roku zmieniła nazwę na Hygienika Euro Cristal S.A. W 2003 roku nazwa zmieniona została na obecną HYGIENIKA S.A.

Na mocy Uchwały nr 6/2014 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Hygienika S.A. z dnia 30 lipca 2014 roku dokonano zmiany firmy Spółki oraz siedziby. Aktualnie, tj. od dnia rejestracji przez Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 7 listopada 2014 roku firma Spółki to „Kerdos Group” Spółka Akcyjna, natomiast siedzibą Spółki jest miasto stołeczne Warszawa.

Spółka obecnie prowadzi działalność holdingowo- inwestycyjną. Kerdos jest właścicielem m.in. spółki Dayli Polska Sp. z o.o. - sieci drogerii Dayli+ w Polsce. Główną działalnością Grupy kapitałowej w 1 q 2017 roku była sprzedaż detaliczna kosmetyków, artykułów toaletowy oraz artykułów chemicznych

Informacje o Grupie Kapitałowej

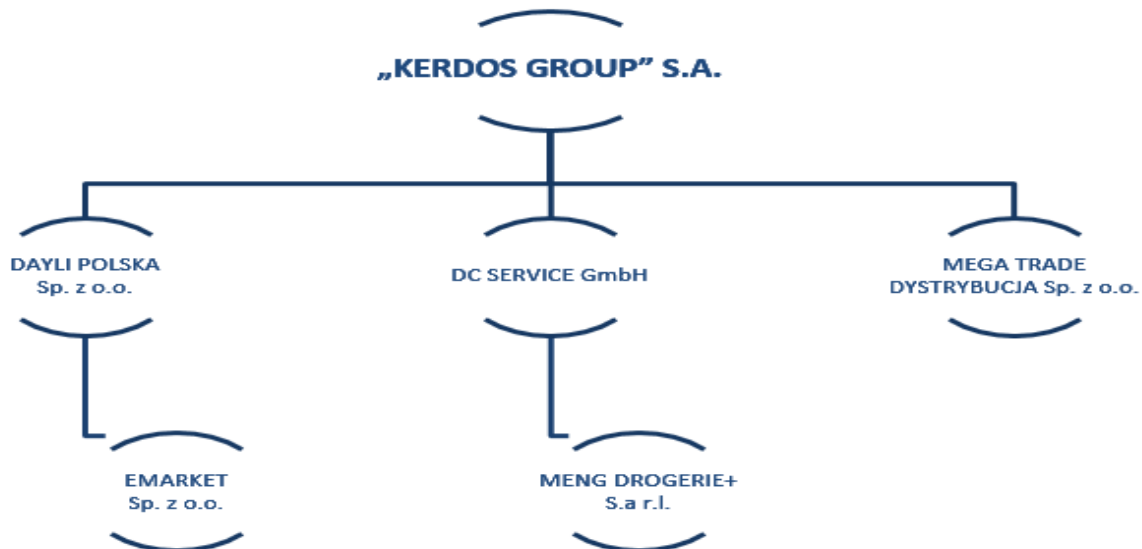
Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji jest podmiotem dominującym dla grupy kapitałowej składającej się na dzień 31 marca 2017 roku z pięciu spółek.

Na dzień 31 marca 2017 roku skład Grupy Kapitałowej KERDOS GROUP S.A. w restrukturyzacji stanowiły:

- Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji – jednostka dominująca został złożony wniosek o wszczęcie uproszczonego postępowania upadłościowego oraz zażalenie na postanowienie o umorzeniu postępowania sanacyjnego Mega Trade Dystrybucja Sp. z o.o. – jednostka zależna – 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada jednostka dominująca
- Emarket Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej – jednostka zależna - 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji

- Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji – jednostka zależna - 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada jednostka dominująca (w kwietniu br. został złożony uproszczony wniosek o przyśpieszone postępowanie upadłościowe)
- DC Service GmbH (dawniej Poopeys Deutschland GmbH) – jednostka zależna 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada jednostka dominująca
- Meng Drogerie+ S.a.r.l – jednostka stowarzyszona- 49,79% udziałów w kapitale zakładowym posiada DC Service GmbH

Poniższy diagram przedstawia strukturę Grupy Kapitałowej KERDOS GROUP S.A. oraz zależności pomiędzy spółkami wchodzącymi w jej skład:



MEGA TRADE DYSTRYBUCJA sp. z o.o. – na dzień sporządzenia sprawozdania nie prowadzi działalności.

Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000425520.

EMARKET sp. z o.o. w upadłości – Spółka działa na podstawie umowy sporządzonej w formie aktu notarialnego z dnia 22 lutego 2012 roku. Spółka otrzymała nazwę NUFLO Sp. z o.o.

W dniu 5 grudnia 2012 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą Nuflo Sp. z o.o. zmieniło Akt Założycielski Spółki, zmieniając nazwę na Emarket Sp. z o.o.

Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla Krakowa- Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000427400.

Emarket nie prowadzi działalności operacyjnej w okresie sprawozdawczym.

W dniu 2 czerwca 2016 roku Zarząd eMarket Sp. z o. o. – spółki będącej podmiotem pośrednio (poprzez spółkę Dayli Polska Sp. z o. o. w restrukturyzacji) zależnym od Emitenta – złożył (za pośrednictwem operatora pocztowego) wniosek o ogłoszenie upadłości tej spółki. Wniosek został złożony do Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, Wydział VIII Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych w związku z zaistnieniem przesłanek określonych w art. 11 ust. 1, art. 11 ust. 1a i art. 10 ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe

DAYLI POLSKA sp. z o.o. w restrukturyzacji – została zawiązana aktem notarialnym z dnia 20 września 2012 roku.

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000435340.

19 grudnia 2012 Zarząd Dayli podjął uchwałę o przeniesieniu siedziby Spółki do Krakowa na ulicę Balicką 117.

Spółka w 2012 roku nie prowadziła faktycznej działalności operacyjnej przygotowując się do przejęcia wszelkich aktywów i pasywów Anton Schlecker Sp. z o.o. Oddział w Polsce, co nastąpiło 31 grudnia 2012 roku. Na przejęte aktywa składało się: 159 sklepów na terenie całej Polski wraz z magazynem centralnym w Piotrkowie Trybunalskim.

Dayli prowadzi sprzedaż detaliczną kosmetyków, artykułów toaletowych i chemicznych, poprzez sieć drogerii Dayli+ na terenie całej Polski.

DC SERVICE GMBH (dawniej POOPEYS DEUTSCHLAND GMBH) – z siedzibą w Berlinie.

W dniu 6 grudnia 2013 roku Spółka zawarła z podmiotem zagranicznym umowę kupna 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki Poopeys .

W dniu 16 kwietnia 2015 roku Spółka powzięła informację o rejestracji przez Sąd Rejonowy Braunschweig zmiany nazwy spółki z.Poopeys Deutschland GmbH na DC Service GmbH.

W dniu 2 marca 2016 Zgromadzenie Wspólników spółki DC Service GmbH odwołało Pana Kamila Gerarda Kliniewskiego ze stanowiska Prezesa Zarządu oraz z Zarządu DC SERVICE GmbH. Jednocześnie Zgromadzenie Wspólników spółki DC Service GmbH powołało Pana Romualda Aloisa Kałycioka na stanowisko Prezesa Zarządu DC SERVICE GmbH.

W dniu 23 września 2016 r. jednostka dominująca powzięła wiedzę o podjęciu przez Sąd Rejonowy Charlottenburg w Berlinie, w dniu 19 września 2016 roku, postępowania w sprawie wykreślenia podmiotu DC Service GmbH z rejestru podmiotów gospodarczych.

MENG DROGERIE + S.a.r.l z siedzibą w Luksemburgu

Meng Drogerie jest Spółką z o.o. utworzoną na bazie masy upadłościowej grupy Schlecker. Spółka nie prowadzi działalności.

Jednostką Dominującą Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” jest „Kerdos Group” S.A. z siedzibą w Warszawie.

Na dzień 31 marca 2017 roku skład Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” stanowiły:

- „Kerdos Group” S.A. w restrukturyzacji – jednostka dominująca
- Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji – jednostka zależna
- Emarket Sp. z o.o. w upadłości – jednostka zależna
- DC SERVICE GmbH – jednostka zależna
- Mega Trade Dystrybucja Sp. z o.o. – jednostka zależna

Czas trwania działalności jednostki dominującej i jednostek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej nie jest oznaczony. Rokiem obrotowym Jednostki Dominującej oraz spółek wchodzących w skład grupy jest rok kalendarzowy.

Podstawowa działalność Grupy Kapitałowej obejmowała:

- Sprzedaż detaliczną kosmetyków i artykułów toaletowych;
- Wykonywanie działalności holdingowej przez Spółkę dominującą.

W związku z umorzeniem procesów sanacyjnych oraz wszczęciem postępowań likwidacyjnych i upadłościowych i złożeniem uproszczonych wniosków o ogłoszenie upadłości, podmioty grupy kapitałowej zaprzestały w I kwartale 2017 roku działalności operacyjnej ograniczając funkcjonowanie do zabezpieczenia mienia Spółek.

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

Wskazanie okresów, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe.

Prezentowane sprawozdanie finansowe obejmuje:

a) dla sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym:

- okres bieżący od 1 stycznia do 31 marca 2017 roku,
- okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku,
- okres porównywalny od 1 stycznia do 31 marca 2016 roku,

b) dla sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów finansowych:

- okres bieżący od 1 stycznia do 31 marca 2017 roku,
- okres porównywalny od 1 stycznia do 31 marca 2016 roku.

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

1. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

1.1. Podstawy sporządzenia

Informacje zawarte w Raporcie kwartalnym za I kwartał 2017 roku zostały sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 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 2009 r.) oraz Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 (MSR 34) „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”.

Zasady rachunkowości i metody obliczeniowe stosowane przez Grupę szczegółowo przedstawione zostały w skonsolidowanym raporcie rocznym za 2016 rok, opublikowanym 21 kwietnia 2017 r. roku.

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe jednostki dominującej oraz sprawozdania jednostek kontrolowanych przez jednostkę dominującą sporządzone na dzień bilansowy. Kontrola występuje wówczas, gdy jednostka dominująca ma możliwość wpływania na politykę finansową i operacyjną podległej jednostki w celu osiągnięcia korzyści z jej działalności. Wiąże się to z posiadaniem większości w ogólnej liczbie głosów w organach stanowiących tych jednostek. Przy dokonywaniu oceny, czy Grupa kontroluje daną jednostkę uwzględnia się istnienie oraz wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy, co sprawozdanie jednostki dominującej, przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości.

Przejęcie jednostek zależnych przez Grupę rozlicza się metodą pełną.

Wyłączeniu podlega wartość bilansowa inwestycji jednostki dominującej w każdej jednostce zależnej, odpowiednio z kapitałem własnym każdej jednostki zależnej. Nadwyżkę wartości bilansowej inwestycji nad wartością godziwą udziału Grupy w możliwych do zidentyfikowania przyjętych aktywów netto ujmuje się, jako wartość firmy. Nadwyżkę udziału Grupy w wartości godziwej aktywów netto nad ceną przyjęcia ujmuje się bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Koszt przejęcia ustala się, jako wartość godziwą przekazanych aktywów, wyemitowanych instrumentów kapitałowych oraz zobowiązań zaciągniętych lub przejętych na dzień wymiany, powiększoną o koszty bezpośrednio związane z przejęciem. Możliwe do zidentyfikowania aktywa nabyte oraz zobowiązania i zobowiązania warunkowe przyjęte w ramach połączenia jednostek gospodarczych, wycenia się na dzień przejęcia według ich wartości godziwej, niezależnie od wielkości ewentualnych udziałów mniejszości.

Wszystkie transakcje dokonane wewnątrz Grupy, wzajemne rozrachunki oraz przychody i koszty oraz niezrealizowane zyski ujęte w aktywach, powstałe na transakcjach pomiędzy spółkami Grupy zostały w konsolidacji w pełni wyłączone.

Udział mniejszości w aktywach netto konsolidowanych jednostek zależnych ujmowany jest w ramach kapitału własnego w odrębnej pozycji.

Zaprzestaje się konsolidacji jednostek zależnych z dniem ustania kontroli.

Grupa została utworzona w IV kwartale 2012 roku.

Na dzień 31 marca 2017 roku Spółka jest jednostką dominującą dla następujących podmiotów:

- Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji – 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada jednostka dominująca,
- eMarket Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością w upadłości – 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada spółka zależna Dayli Polska Sp. z o.o.,
- DC SERVICE GmbH – dawniej Poopeys Deutschland GmbH w likwidacji – 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada jednostka dominująca,
- Mega Trade Dystrybucja Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością w likwidacji – 100% w kapitale zakładowym posiada jednostka dominująca,

Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na dzień 31 marca 2017 roku objęte zostały następujące spółki:

Lp.	Nazwa spółki	% posiadanych udziałów w kapitale	% głosów w organie stanowiącym spółki	Metoda konsolidacji
1	Dayli Polska Sp. z o.o.	100,00%	100,00%	pełna
2	eMARKET Sp. z o.o.	100,00%	100,00%	pełna
3	DC SERVICE GmbH	100,00%	100,00%	pełna
4	Mega Trade Dystrybucja Sp. z o.o.	100,00%	100,00%	pełna

Grupa nie posiada Inwestycji w jednostkach stowarzyszonych wycenianych w sprawozdaniu finansowym metodą praw własności. Wybrane dane finansowe w początkowej części raportu zostały przedstawione w EUR zgodnie z § 87 ust. 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku (D. U. Nr 33, poz. 259 z 2009r.).

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadą kosztu historycznego. Prezentowane dane są porównywalne z uwzględnieniem zakończenia działalności Dayli Polska w połowie kwartału 2017 roku.

1.2. Analiza branżowa

Jednostka Dominująca Grupy Kapitałowej jest spółką holdingową, której inwestycje kapitałowe skupiają się na krajowym jak i na zagranicznym rynku drogerijnym. W Polsce rynek kosmetyczno-chemiczny wart jest ok. 20,5 miliardów złotych, z czego 72% wartości rynku stanowi sprzedaż artykułów kosmetycznych – 14,8 mld zł, a 28% sprzedaż artykułów chemicznych – 5,7 mld zł.

W związku z dokonanymi odpisami na wartości aktywów DC Service GmbH, eMarket Sp. z o.o. oraz zaprzestaniem działalności operacyjnej 15 lutego 2017 r. przez Dayli sp. z o.o. w restrukturyzacji Spółka dominująca Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji koncentruje się obecnie na działaniach prawnych zmierzających do ubezskutecznienia czynności dokonanych przez Spółkę w trybie art. 304 prawa restrukturyzacyjnego.

1.3. Ważne oszacowania i założenia

Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na Grupie ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Jeżeli istnieje wiarygodne oczekiwanie, że objęte rezerwą koszty zostaną zwrócone, wówczas zwrot ten jest ujmowany jako odrębny składnik aktywów, ale tylko wtedy, gdy jest praktycznie pewne, że zwrot ten nastąpi. Wartość utworzonych rezerw odnoszona jest w rachunek zysków i strat.

2. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

WYBRANE POZYCJE DOCHODÓW	1 kwartał / 2017 okres od 01.01.2017 do 31.03.2017	1 kwartał narastająco / 2016 okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	DYNAMIKA
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 097	2 648	-59%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2797	-7342	-62%
Zysk (strata) brutto	-3370	-8240	-59%
Zysk (strata) netto	-3370	-8226	-59%
Zysk (strata) netto akcjonariuszy jednostki dominującej	-3370	-8226	-59%

W I kwartale 2017 roku przychody ze sprzedaży Grupy wyniosły 1 097 tys. PLN i były znacząco niższe w porównaniu do obrotów I kwartału 2016. Głównym powodem było zatrzymanie sprzedaży 15 lutego 2017 roku w związku z decyzją o sprzedaży zapasów w trybie przetargowym.

Wynik z działalności operacyjnej osiągnięty w I kwartale 2017 był negatywny, ale znacząco lepszy niż w I kwartale 2016 roku co odzwierciedlało skalę działalności Grupy w tym dokonany w 2016 roku proces restrukturyzacji kosztowej. Wynik brutto za okres I kwartału 2017 wyniósł (3 370) tys. PLN i był lepszy od straty (8240) osiągniętej w analogicznym okresie roku poprzedniego.

WYBRANE POZYCJE SYTUACJI FINANSOWEJ 31.03.2017 i 31.12.2016	31.03.2017	31.12.2016	ZMIANA %
Aktywa razem	9 231	8 766	5%
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	128 692	124 857	3%
Zobowiązania długoterminowe	1	1	0%
Zobowiązania krótkoterminowe	128 691	124 856	3%
Kapitał własny	-119461	-116 091	3%

W 1 kwartale 2017 aktywa Grupy wzrosły o 5% w pozycjach należności natomiast w związku z poniesioną stratą ujemne kapitały Grupy wyniosły 119 461 mln zł spadek o 3%

W dniu 17 stycznia 2017 roku Zarządca Kerdos Group S.A. powziął informację o otrzymaniu przez spółkę Dayli Polska Sp. z o. o. w restrukturyzacji w dniu 17.01.2017r. oświadczenia o rozwiązaniu ramowej umowy komisji ze Spółka La Rose sp. z o.o. z dnia 25.05.2016r., zmienionej aneksem z dnia 19.12.2016r. _raport bieżący 50/2016_ przy zachowaniu dwutygodniowego okresu wypowiedzenia, ze skutkiem na koniec okresu rozliczeniowego. Zgodnie z ww. oświadczeniem Komitent od dnia zawarcia aneksu oczekuje na sfinalizowanie uzgodnionej wcześniej transakcji odkupu zastawionego towaru. Data odkupu warunkuje zawarcie nowych umów komisowych przez Komitenta, który prowadzi rozmowy z nowymi dostawcami komisowymi w celu zwiększenia zatowarowania sklepów Dayli nowymi produktami. Ponadto Komitent oświadcza również, że nadal jest zainteresowany nabyciem części aktywów Dayli, w szczególności towaru sanacyjnego lub odkupieniem od Dayli jej przedsiębiorstwa bądź zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

W dniu 27 lutego 2017 roku Zarządca Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji uzyskał informację o wydaniu w dniu 14 lutego 2017 roku przez Sędziego Komisarza, ustanowionego w postępowaniu sanacyjnym spółki Dayli Polska Sp. z o. o. w restrukturyzacji, postanowienia o uchyleniu uchwały Rady Wierzycieli nr 1/3/2016 z dnia 13 grudnia 2016 roku w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie umowy podobnej do umowy dzierżawy przedsiębiorstwa dłużnika, w postaci aneksu nr 1 z dnia 02.12.2016r. do ramowej umowy komisji z dnia 25.05.2016r. Emitent informował o podjęciu przez Radę Wierzycieli uchwały nr 1/3/2016 w raporcie bieżącym nr 49/2016 z dnia 14 grudnia 2016 roku.

Powyższe postanowienie zostało wydane w wyniku rozpoznania zarzutów wniesionych do Sędziego Komisarza przez Led Lease S.A. z siedzibą w Warszawie. W uzasadnieniu postanowienia wskazano, że ww. uchwałę Rady Wierzycieli podjęto drogą elektroniczną z naruszeniem art. 131 ust. 2 Prawa restrukturyzacyjnego oraz Regulaminu Rady Wierzycieli. Sędzia Komisarz postanowił ponadto o wstrzymaniu wykonania ww. uchwały do czasu uprawomocnienia się postanowienia o ich uchyleniu.

27 lutego 2017 roku Zarządca Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji _Emitent_ podał do publicznej wiadomości informację o nadaniu przez Zarządcę Dayli Polska Sp. z o. o. w restrukturyzacji _"Dayli", "Spółka"_ pisma do Sędziego Komisarza informującego o sytuacji postępowania restrukturyzacyjnego spółki zależnej Emitenta po 15.02.2017r. Zgodnie z ww. pismem w związku z wypowiedzeniem ramowej umowy komisji przez La Rose sp. z o.o. a w konsekwencji utratą przez Dayli zdolności sanacyjnych - działalność operacyjno-handlowa wszystkich sklepów sieci Dayli została, do odwołania, zawieszona. Mając na względzie konieczność zabezpieczenia majątku Spółki znajdującego się w placówkach handlowych Dayli Zarządca wydał szereg zarządzeń zobowiązujących poszczególne Działy Pionu Organizacyjnego Dayli do podjęcia stosownych działań.

Z uwagi na coraz częstsze oświadczenia Wynajmujących w przedmiocie wypowiedzenia umów najmu i wezwań do wydania lokalu Zarządca podejmuje wszelkie możliwe działania nakierowane na uregulowanie statusu placówek handlowych do których Dayli utraciła tytuł prawny.

Zarządca w piśmie do Sędziego Komisarza zwraca również uwagę, że na obecnym etapie postępowania wykonanie Postanowienia Sędziego Komisarza z dnia 26.01.2017r. w przedmiocie sprzedaży zapasu handlowego Spółki jest niezwykle trudne do wykonania

Skonsolidowany raport kwartalny QS Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” za I kwartał 2017 r.

z uwagi na stopniowe zmniejszanie integralności sieci Dayli. Na dzień sporządzenia niniejszego pisma dostępnych jest około 30 lokalizacji w których Dayli posiada placówki handlowe.

Jednocześnie wyprzedawanie zapasu w aktualnym etapie postępowania może utrudnić możliwą sprzedaż całości lub zorganizowanej części przedsiębiorstwa Dayli w ewentualnym postępowaniu upadłościowym lub jeszcze na etapie niniejszego postępowania restrukturyzacyjnego w przypadku pojawienia się Inwestora.

Zapas handlowy stanowi istotny składnik majątku Dayli a jego zachowanie może zwiększyć atrakcyjność przedsiębiorstwa mając jednocześnie pozytywny wpływ na projekcje podmiotu zainteresowanego jego nabyciem.

W dniu 21 marca 2017 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji.

Najistotniejsze uchwały podjęte na przedmiotowym zgromadzeniu:

1. Uchwała nr 5/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kerdos Group Spółki Akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Warszawie z dnia 21 marca 2017 r. w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji celem pokrycia straty poniesionej w roku 2015 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Kerdos Group Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji (dalej Spółka) na podstawie art. 455 § 1 i § 2 Kodeksu Spółek Handlowych uchwała, co następuje:

--- §1 1. Obniżyć kapitał zakładowy Spółki poprzez zmniejszenie wartości nominalnej akcji. -----

2. Zmniejsza się wartość nominalną jednej akcji z 1,00 (jednego) złotego do 0,10 (słownie: dziesięciu) groszy. Tym samym kapitał zakładowy ulega zmniejszeniu z kwoty 58 609 786,00 zł (słownie: pięćdziesięciu ośmiu milionów sześćset dziewięć tysięcy siedemset osiemdziesiąt sześć złotych) o kwotę 52 748 807,40 (słownie: pięćdziesiąt dwa miliony siedemset czterdzieści osiem tysięcy osiemset siedem złotych 40/100) do kwoty 5 860 978,60 (słownie: pięciu milionów osiemset sześćdziesiąt tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt osiem złotych 60/100).

3. Celem obniżenia kapitału zakładowego jest wyrównanie straty poniesionej w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 r.

2. Uchwała nr 6/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kerdos Group Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji z siedzibą w Warszawie z dnia 21 marca 2017 r. w sprawie wyrażenia zgody na dochodzenie roszczeń wobec byłych członków organów nadzorczych Kerdos Group S.A w restrukturyzacji oraz spółek powiązanych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Kerdos Group Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji uchwała, co następuje:

§1 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy wyraża zgodę na dochodzenie roszczeń wobec byłych członków organów zarządczych oraz nadzorczych Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji oraz spółek powiązanych.

§2 Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

3. Uchwała nr 7/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kerdos Group Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji z siedzibą w Warszawie z dnia 21 marca 2017 r. w sprawie zmiany Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji.

22 marca 2017 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych „Sąd” na rozprawie w dniu 22 marca 2017r. wydał postanowienie o umorzeniu postępowania sanacyjnego Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji.

W dniu 22 marca 2017 r. Zarządca Kerdos Group S.A. otrzymał postanowienie wydane przez Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie w przedmiocie umorzenia postępowania sanacyjnego spółki zależnej Emitenta Dayli Polska Sp. z o. o. w restrukturyzacji „Dayli”.

Postępowanie zostało umorzone w oparciu o art. 326 ust. 2 i 3, art. 325 ust. 1 pkt 1 prawa restrukturyzacyjnego. Zgodnie z postanowieniem stan przedsiębiorstwa dłużnika, nie budzi w ocenie Sądu wątpliwości, iż postępowanie sanacyjne dłużnika Dayli winno zostać umorzone, przyjęcie bowiem odmiennego stanowiska godziłoby w słuszne prawa wierzycieli. O sytuacji Dayli Emitent informował m.in. w raportach bieżących numer 5/2017 i 8/2017.

W dniu 22 marca 2017 r. Rada Wierzycieli wyraziła opinię, iż ziszczy się przesłanki umorzenia postępowania sanacyjnego Emitenta.

W dniu 31 marca 2017 roku Giełda Papierów Wartościowych zawiesiła obrót akcjami Kerdos Group. Giełda Papierów Wartościowych zdecydowała o zawieszeniu od 3 kwietnia do 30 czerwca 2017 r. obrotu akcjami spółki Kerdos Group w restrukturyzacji - zawieszenie nastąpiło z uwagi na zakwalifikowanie akcji po raz kolejny z rzędu do segmentu Lista Alertów oraz braku odpowiednich działań zmierzających do usunięcia przesłanek do tej kwalifikacji w przyszłości.

W dniu 4 kwietnia 2017 roku Zarząd Spółki zależnej Dayli Polska Sp. z o.o. złożył wniosek o przyspieszone postępowanie upadłościowe tego podmiotu.

W dniu 2 maja 2017 roku Zarządca Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji, uzyskał od zarządu tej firmy informację o złożeniu w dniu 2 maja zażalenia na postanowienie o umorzeniu postępowania - Zarząd zaskarżył w całości postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy ("Sąd") z dnia 22 marca 2017r. w sprawie umorzenia postępowania sanacyjnego Spółki, zarzucając mu naruszenie 326 ust. 2 i 3 ustawy Prawo restrukturyzacyjne.

W opinii Zarządu Spółki Sąd błędnie przyjął, iż Dłużnik utracił zdolność do bieżącego zaspokajania kosztów postępowania i zobowiązań powstałych po jego otwarciu oraz zobowiązań, które nie mogą zostać objęte układem, a także niesłusznie uznał, iż nastąpił brak realnej możliwości przywrócenia Dłużnikowi zdolności regulowania bieżących zobowiązań. Wobec podniesionych zarzutów wniesiono o uchylenie zaskarżonego postanowienia.

Równocześnie w dniu 2 maja 2017 roku Zarząd Spółki złożył wniosek o przyspieszone postępowanie upadłościowe na wypadek nie uwzględnienia odwołania.

3. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy

W I kwartale 2017 roku miały miejsce następujące wydarzenia o istotnym znaczeniu dla przyszłych wyników Grupy:

- zatrzymanie działalności operacyjnej w Spółce Dayli w dniu 15 lutego 2017r.
- wydanie postanowień o umorzenie procesów sanacyjnych w Dayli Polska Sp. z o.o. i w Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji.

Ponadto w dniu 3 kwietnia 2017 roku został złożony uproszczony wniosek o upadłość Spółki Dayli oraz w dniu 2 maja 2017 r. uproszczony wniosek o upadłość Kerdos Group S.A.

W świetle powyższego perspektywy dalszej działalności Grupy są wysoce niepewne.

4. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie

Działalność Grupy nie jest narażona na sezonowość i cykliczność.

5. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W dniu 20 lutego 2016 roku Zarząd Kerdos Group S.A. z siedzibą w Warszawie powziął informację o tym, że została podjęta uchwała nr 157/2016 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. ("GPW") z dnia 19 lutego 2016 roku, zgodnie z którą Zarząd GPW na podstawie § 9 ust. 2e Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu postanowił zawiesić obrót:

- 1) obligacjami serii F, oznaczonymi kodem "PLHGNKA00135",
- 2) obligacjami serii G, oznaczonymi kodem "PLHGNKA00143",
- 3) obligacjami serii H, oznaczonymi kodem "PLHGNKA00150",
- 4) obligacjami serii I, oznaczonymi kodem "PLHGNKA00168",
- 5) obligacjami serii J, oznaczonymi kodem "PLHGNKA00176"

na rynku Catalyst w okresie od dnia 22 lutego 2016 r. do dnia zawarcia i wejścia w życie umowy o pełnienie funkcji animatora rynku dla tych instrumentów finansowych. W okresie zawieszenia obrotu, zlecenia maklerskie na obligacje Spółki mogą być przyjmowane, anulowane i modyfikowane.

W dniu 31 marca 2017 roku Giełda Papierów Wartościowych zawiesiła obrót akcjami Kerdos Group. Giełda Papierów Wartościowych zdecydowała o zawieszeniu od 3 kwietnia do 30 czerwca 2017 r. obrotu akcjami spółki Kerdos Group w restrukturyzacji - zawieszenie nastąpiło z uwagi na zakwalifikowanie akcji po raz kolejny z rzędu do segmentu Lista Alertów oraz braku odpowiednich działań zmierzających do usunięcia przesłanek do tej kwalifikacji w przyszłości.

6. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W I kwartale 2017 roku nie nastąpiła wypłata ani deklaracja wypłaty dywidendy.

7. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu 31 marca 2017 roku, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki

Nie występują wg wiedzy Spółki zdarzenia występujące po dniu 31 marca 2017 roku których skutki nie zostały odniesione do wyników lub mogłyby znacząco wpłynąć na wyniki przyszłe niemniej wysoce prawdopodobna jest upadłość lub likwidacja Spółki Dayli Polska Sp. z o.o. oraz Kerdos Group SA w związku z umorzeniem procesów restrukturyzacyjnych..

8. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

W okresie od zakończenia ostatniego roku obrotowego nie nastąpiła zmiana wysokości zobowiązań warunkowych.

Wyszczególnienie	Pozycje warunkowe	Stan na dzień	
		31.03.2017	31.12.2016
Poręczenie wekslowe (umowa leasingu Dayli z 6.12.2013 r.)	SG Equipment Leasing Polska	2 503	2 503
Poręczenie wekslowe (umowa leasingu Dayli z 10.12.2014 r.)	SG Equipment Leasing Polska	1 907	1 907
Poręczenie umów handlowych	Dayli Sp. z o.o.	600	600
Zabezpieczenie wekslowe umów leasingu	ING Lease (Polska) Sp. z o.o.	1 488	1 488
Umowa przejęcia długu	Umowa kredytu ALIOR Bank S.A. / Emarket z 16.07.2014	1 000	1 000
Umowa poręczenia	Umowa Kredytu ING dla Dayli z 24.10.2014	17 000	17 000
Poręczenie umów handlowych	Umowa o świadczenie usług przewozowych zawarta pomiędzy Dayli Polska Sp. z o.o. a ILS Sp. z o.o.	300	300
Poręczenie umów handlowych	Dayli Polska Sp. z o.o. (kupujący), Unilever Polska Sp. z o.o. (sprzedający)	3 000	3 000
RAZEM		27 798	27 798

Emitent nie udzielał w I kwartale 2017 roku gwarancji, których wartość przekraczałyby 10% wartości kapitałów własnych Emitenta.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji

Na dzień 31 marca 2017 roku skład Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” stanowiły:

- „Kerdos Group” S.A. w restrukturyzacji – jednostka dominująca
- Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji – jednostka zależna
- Emarket Sp. z o.o. w upadłości – jednostka zależna
- DC SERVICE GmbH w likwidacji – jednostka zależna
- Mega Trade Dystrybucja Sp. z o.o. – jednostka zależna

Nazwa spółki	Siedziba	Nazwa podmiotu dominującego	Udział w kapitale podstawowym (%) na dzień 31.03.2014	Data objęcia kontroli	Metoda konsolidacji
Dayli Polska Sp. z o.o. w restr.	Kraków	Kerdos Group	100,00%	03/2013	pełna
eMarket Sp. z o.o. w upadł.	Kraków	Kerdos Group	100,00%	12/2012	pełna
DC SERVICE GmbH w likwidacji	Berlin	Kerdos Group	100,00%	12/2013	pełna
Mega Trade Dystrybucja Sp. z o.o.	Lubliniec	Kerdos Group	100,00%	06/2012	pełna

10. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników za dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Zarząd nie publikował prognoz finansowych Grupy na rok obrotowy 2017.

11. 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 kapitale 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 kwartalnego

Akcjonariusz	Liczba akcji na dzień 15 maja 2017	Udział w kapitale	Liczba akcji na dzień 14.11.2016	Udział w kapitale
Romuald Kalyciok łącznie:	5 273 905	9,00%	5 273 905	9,00%
w tym bezpośrednio:	800 000	1,37%	800 000	1,37%
pośrednio poprzez Polska Ekologia Sp. z o.o.	4 473 905	7,63%	4 473 905	7,63%
Paweł Szczepaniak	3 095 597	5,28%	-	-
Pozostali	50 240 284	85,72%	53 335 881	91,00%
Razem	58 609 786	100,00%	58 609 786	100,00%

12. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta, zgodnie z posiadanymi przez Emitenta informacjami.

Zarząd Kerdos Group S.A.:

- 1/ Romuald Kalyciok – Prezes Zarządu –wraz ze Spółką Polska Ekologia Sp. z o.o., która jest bezpośrednio kontrolowana przez Pana Romualda Kalyciok posiada 5 273 905 akcji Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej Spółki Kerdos Group S.A.:

- 1/ Rafał Białka – Przewodniczący Rady Nadzorczej – nie posiada akcji emitenta.
- 2/ Anna Antonik – Członek Rady Nadzorczej – nie posiada akcji emitenta.
- 3/ Aleksandra Marciniak – Członek Rady Nadzorczej – nie posiada akcji emitenta.
- 4/ Zbigniew Sienkiewicz – Członek Rady Nadzorczej – nie posiada akcji emitenta.
- 5/ Filip Dopierała – Członek Rady Nadzorczej – nie posiada akcji emitenta

Skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie do dnia złożenia sprawozdania.

13. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

Jednostka Dominująca na dzień bilansowy prowadziła następujące sprawy sądowe.

Pozew przeciwko Kerdos Group S.A. kwoty będącej równowartością obrotu spółki za okres od dnia 1 maja 2012 roku do dnia wniesienia powództwa, nie mniejszej niż 400.000 zł

Pozew przeciwko Kerdos Group S.A. o zapłatę kwoty 159.318,84 zł wraz z odsetkami ustawowymi od dnia 15 kwietnia 2009 roku do dnia zapłaty.

Pozew przeciwko Kerdos Group SA o zapłatę 13.301,84 zł.

Pozew przeciwko Kerdos Group SA o zapłatę 75.000 zł.

Pozew przeciwko Kerdos Group SA o zapłatę 45.000 zł.

Pozew przeciwko Kerdos Group SA o zapłatę 70.000 zł.

Pozew przeciwko Kerdos Group SA o zapłatę 53.350 zł.

Pozew o zapłatę kwoty 242.156,88 złotych

Pozew Kerdos Group S.A. o uznanie czynności prawnej za bezskuteczną.

Pozew Kerdos Group S.A. o zapłatę kwoty 321.682zł

Jednostki powiązane, spółki zależne zgodnie z wiedzą Zarządcy nie prowadzi istotnych spraw sądowych. Większość roszczeń zostało zgłoszonych do spisu wierzytelności. Sprawy sądowe jakie mają miejsce wynikają przy tym z podejmowania poszczególnych postępowań przez sądy.

Ze względu na fakt, utraty zdolności do regulowania zobowiązań w okresie po wszczęciu postępowania sanacyjnego, część wierzycieli Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji wystąpiła na drogę sądową z pozwami. Sprawy odnoszą się głównie do świadczeń ze stosunków najmu.

14. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę przez niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Transakcje pomiędzy podmiotami powiązаныmi to głównie transakcje związane z dzierżawą zawierane pomiędzy spółkami Grupy Kapitałowej wynikające głównie z kontynuowania umów zawartych przed otwarciem postępowań sanacyjnych..

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI ZALEŻNYMI I POWIĄZANYMI	Za okres od 01.01.2017 do 31.03.2017	
	Sprzedaż	Zakupy
Strony transakcji		
Jednostka dominująca		
Spółki grupy kapitałowej	3	3
Razem	3	3

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI ZALEŻNYMI	Za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	
	Sprzedaż	Zakupy
Strony transakcji		
Jednostka dominująca	870	-
Spółki grupy kapitałowej	5	875
razem	875	875

15. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez 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 sprawozdawczym jednostka dominująca jak również jednostki zależne nie udzielały poręczeń kredytu lub gwarancji stanowiących co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

SKRÓCONY RAPORT KWARTALNY „KERDOS GROUP” S.A. W RESTRUKTURYZACJI

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w tys. PLN)

AKTYWA	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Aktywa trwałe	-	-	75 116
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	597
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Aktywa biologiczne	-	-	-
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-
Wartości niematerialne	-	-	300
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	74 219
Pożyczki udzielone	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Aktywa obrotowe	254	242	1 871
Zapasy	-	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	108	108	1 578
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	24	14	292
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-

Skonsolidowany raport kwartalny QS Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” za I kwartał 2017 r.

Pożyczki udzielone	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Walutowe kontrakty terminowe	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	122	120	1
Aktywa trwale sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
AKTYWA RAZEM	254	242	76 987

PASYWA	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Kapitał własny	(45 266)	(44 654)	36 917
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej	(45 266)	(44 654)	36 917
Kapitał podstawowy	58 610	58 610	58 610
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	23 977	23 977	23 977
Akcje własne	-	-	-
Kapitały rezerwowe i zapasowe	8 228	8 228	8 228
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-	-
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	-	-	-
Zysk/strata z lat ubiegłych	(135 469)	(53 789)	(53 789)
Zysk/strata z roku bieżącego	(612)	(81 680)	(109)
Udziały niedające kontroli	-	-	-
ZOBOWIĄZANIA	45 520	44 896	40 070
Zobowiązania długoterminowe	-	-	27 306
Rezerwy	-	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	134
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	27 172
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	45 520	44 896	12 764
Rezerwy	1 842	2 647	30
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	1 752	1 737	1 849
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	-	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	36 110	35 572	8 485
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	1 887	1 858	1 684
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	3 929	3 082	716
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Walutowe kontrakty terminowe	-	-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
PASYWA RAZEM	254	242	76 987

Kraków, dnia 15 maja 2017r.

Podpis Kierownika Jednostki:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w tys. PLN)

WARIANT KALKULACYJNY	od 1.01.2017 do 31.03.2017	od 01.01.2016 do 31.03.2016
<i>Działalność kontynuowana</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-	870
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		20
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	-	850
Koszty sprzedaży	-	
Koszty ogólnego zarządu	106	185
Pozostałe przychody operacyjne	67	
Pozostałe koszty operacyjne	-	
Zysk/strata z działalności operacyjnej EBIT	(39)	665
Przychody finansowe	-	
Koszty finansowe	573	774
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	
Zysk/strata brutto	(612)	(109)
Podatek dochodowy	-	
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	(612)	(109)
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	(612)	(109)
EBITDA	(541)	(8)

Kraków, dnia 15 maja 2017r.

Podpis Kierownika Jednostki::

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w tys. PLN)

za okres od 01.01.2017 do 31.03.2017	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej					Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	58 610	23 977	8 228	(135 469)	(44 654)	-	(44 654)
Skutki retrospektywnego ujęcie nabycia udziałów				-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych					-		-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	58 610	23 977	8 228	(135 469)	(44 654)	-	(44 654)
Dochody całkowite razem	-	-	-	(612)	(612)	-	(612)
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych					-		-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny					-		-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)					-		-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą					-		-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych					-		-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym					-		-
Zysk/ strata z lat ubiegłych					-		-
Zysk/ strata za rok obrotowy				(612)	(612)	-	(612)
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-			-		-
Koszty emisji					-		-
Podział wyniku finansowego					-		-
Nabycie akcji własnych					-		-
Sprzedaż akcji własnych					-		-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy					-		-
Skutki konsolidacji					-	-	-
Ustalenie kosztu nabycia akcji i udziałów					-		-
Saldo na koniec okresu	58 610	388	8 228	(136 081)	(45 266)	-	(45 266)

Kraków, dnia 15 maja 2017r.

Podpis Kierownika Jednostki::

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej					Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	58 610	23 977	8 228	(53 789)	37 026	-	37 026
Skutki retrospektywnego ujęcie nabycia udziałów				-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych					-		-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	58 610	23 977	8 228	(53 789)	37 026	-	37 026
Dochody całkowite razem	-	-	-	(81 680)	(81 680)	-	(81 680)
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych					-		-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny					-		-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)					-		-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą					-		-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych					-		-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym					-		-
Zysk/ strata z lat ubiegłych					-		-
Zysk/ strata za rok obrotowy				(81 680)	(81 680)	-	(81 680)
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-			-		-
Koszty emisji					-		-
Podział wyniku finansowego					-		-
Nabycie akcji własnych					-		-
Sprzedaż akcji własnych					-		-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy					-		-
Skutki konsolidacji					-	-	-
Ustalenie kosztu nabycia akcji i udziałów					-		-
Saldo na koniec okresu	58 610	831	8 228	(135 469)	(44 654)	-	(44 654)

za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej					Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	58 610	23 977	8 228	(53 789)	37 026	-	37 026
Skutki retrospektywnego ujęcie nabycia udziałów				-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych					-		-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	58 610	23 977	8 228	(53 789)	37 026	-	37 026
Dochody całkowite razem	-	-	-	(109)	(109)	-	(109)
Zysk/ strata za rok obrotowy				(109)	(109)	-	(109)
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-			-		-

Skonsolidowany raport kwartalny QS Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” za I kwartał 2017 r.

Koszty emisji					-		-
Podział wyniku finansowego					-		-
Nabycie akcji własnych					-		-
Sprzedaż akcji własnych					-		-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy					-		-
Skutki konsolidacji					-	-	-
Ustalenie kosztu nabycia akcji i udziałów					-		-
Saldo na koniec okresu	58 610	23 977	8 228	(53 898)	36 917	-	36 917

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWOW PIENIĘŻNYCH (w tys. PLN)

METODA POŚREDNIA	od 1.01.2017 do 31.03.2017	od 01.01.2016 do 31.03.2016
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata brutto	(612)	(109)
Korekty o pozycje:	614	(244)
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności	-	-
Udziały niedające kontroli	-	-
Amortyzacja	-	101
Utrata wartości firmy	-	-
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	-	-
Koszty i przychody z tytułu odsetek	-	774
Przychody z tytułu dywidend	-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-	(785)
Zmiana stanu rezerw	(805)	-
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(10)	(1 080)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	1 429	746
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	-	-
Skutki konsolidacji	-	-
Inne korekty	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	2	(353)

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	-	-
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Wpływy z tytułu odsetek	-	-
Wpływy z tytułu dywidend	-	-
Splaty udzielonych pożyczek	-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-	-
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	-	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Inne	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	-	-

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	-	353

Skonsolidowany raport kwartalny QS Grupy Kapitałowej „Kerdos Group” za I kwartał 2017 r.

Wpływy netto z emisji akcji		-
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych		-
Wpływy z tytułu kredytu factoringowego		-
Spłata kredytów i pożyczek		-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-
Płatności zobowiązań z tytułu kredytu factoringowego		-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli		-
Nabycie akcji własnych		-
Zapłacone odsetki		-
Inne		-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	-	353

Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	2	-
---	----------	----------

Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	120	1
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	122	1

Kraków, dnia 15 maja 2017r.

Podpis Kierownika Jednostki::

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Kierownika Jednostki: dnia 15 maja 2017 roku.